

**CONSORCI DE LES DRASSANES
REIALS I MUSEU MARÍTIM DE
BARCELONA**

INFORME D'AUDITORIA DE L'EXERCICI
TANCAT EL 31.12.2021

Pla Anual de Control Financer 2022

Àrea de Recursos Humans, Hisenda i Serveis Interns
Intervenció General
Servei de Control Financer

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER LA INTERVENCIÓ GENERAL DE LA DIPUTACIÓ DE BARCELONA

Al Consell General del Consorci de les Drassanes Reials i Museu Marítim de Barcelona i a la Presidència de la Diputació de Barcelona.

Opinió amb excepcions

La Intervenció General de la Diputació de Barcelona (endavant, la Diputació), a través del seu Servei de Control Financer, amb la col·laboració de la firma d'auditoria UTE formada per les empreses BM Neira Auditores, SLP, Moore Ibérica de Auditoria, SLP i Morison ACPM Auditores, SLP (en virtut de l'Acord marc d'empreses auditores per a la realització de treballs de control financer per tal de col·laborar i donar suport a l'òrgan interventor, expedient 2021/0005845), en compliment de l'establert en el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals¹ relatiu a l'exercici del control intern, en el Reial decret 424/2017², i en el Pla anual de control financer a efectuar durant el 2022 respecte de l'exercici pressupostari 2021, ha auditat els comptes anuals del Consorci de les Drassanes Reials i Museu Marítim de Barcelona (en endavant, l'Entitat) que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2021, el compte del resultat econòmic patrimonial, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, l'estat de liquidació del pressupost i la memòria corresponents a l'exercici anual finalitzat en l'esmentada data.

Segons la nostra opinió, excepte pels efectes dels fets descrits en la secció *Fonament de l'opinió amb excepcions* del nostre informe, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de l'Entitat a 31 de desembre de 2021, així com dels resultats, dels fluxos d'efectiu i de l'estat de liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual finalitzat en l'esmentada data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables i pressupostaris en ell continguts.

Fonament de l'opinió amb excepcions

1. Presentació dels comptes anuals. El Consorci ha preparat els seus estats i comptes anuals de l'exercici 2021, adaptats a allò disposat per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la que s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat. El contingut de la memòria s'ajusta, en termes generals, a l'esmentada Instrucció de comptabilitat. No obstant això, durant el decurs de la revisió efectuada s'han posat de manifest les següents observacions:
 - a) Si bé els imports totals que s'inclouen a l'estat d'altres operacions amb l'Entitat o Entitats propietàries dels exercicis 2021 i 2020 són correctes, la seva composició és errònia. Els ingressos reconeguts en el 2021 directament en el compte del resultat econòmic i patrimonial per transferències i subvencions haurien de ser de 6.618.426,01 euros, en lloc de 7.913.023,46 euros (a l'exercici 2020, 5.995.524 euros, en lloc de 7.272.912 euros).

¹ R.D.Leg. 2/2004, de 5 de març, que aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

² Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, que regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local.

- b) Els ingressos reconeguts directament en el patrimoni net per subvencions rebudes haurien de ser de 290.627,33 euros, en lloc de l'import negatiu de 1.003.970,12 euros (a l'exercici 2020, 346.598 euros en lloc d'un import negatiu de 930.789 euros).
 - c) D'acord amb el previst en el Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, els fluxos d'efectiu pendents de classificació que s'inclouen a l'Estat de fluxos d'efectiu, han de recollir els cobraments i pagaments l'origen dels quals es desconeix en el moment d'elaboració de l'esmentat Estat. En aquest sentit cal indicar que el Consorci ha considerat a l'Estat de fluxos d'efectiu la totalitat dels cobraments i pagaments pendents d'aplicació realitzats durant l'exercici per imports de 24.233 i 27.250 euros respectivament (31.077 i 34.292 euros respectivament a l'exercici 2020).
2. El valor dels terrenys del recinte de les Drassanes de Barcelona cedit en ús per l'Ajuntament de Barcelona, es manté registrat a l'epígraf de Construccions per un import de 32.401.614 euros. D'acord amb el previst al Pla General de Comptabilitat adaptat a l'Administració Local s'han de registrar en un epígraf específic de Terrenys.
3. L'Ajuntament de Barcelona va cedir en ús al Consorci el recinte de les Drassanes de Barcelona per tot el temps de duració del Consorci, amb l'obligació per part del receptor de conservar-lo i utilitzar-lo de conformitat a les finalitats estatutàries, segons preveu l'article 44.2 dels estatuts del Consorci. La valoració d'aquesta cessió va ser de 76.338.081 euros, dels quals el valor atribuït al sòl va ser de 32.401.614 euros. Al 31 de desembre de 2021, l'epígraf del Balanç del Consorci "Subvencions rebudes pendents d'imputar a resultats", inclou un saldo creditor net de 58.884.596 euros, en relació a aquesta cessió. El Consorci va efectuar aquesta comptabilització en base a l'única consideració de que és un organisme públic depenent de la Diputació de Barcelona, atès la sectorització aprovada per la IGAE. No obstant, cal introduir una segona consideració, que és que el cessionari del recinte inicial va ésser l'Ajuntament de Barcelona, a la vegada administració pública integrant i també propietària del Consorci. En aquest cas, la contrapartida hauria d'haver estat "Patrimoni Inicial", en lloc de l'epígraf abans esmentat.
- En termes de volum de Patrimoni Net del Consorci, aquest canvi no té cap efecte, si bé la seva conseqüència seria que no es podrien imputar subvencions de l'immobilitzat al compte del resultat econòmic-patrimonial (878,9 milers d'euros registrats a l'exercici 2021).

Hem dut a terme la nostra auditoria, basada en el treball realitzat per la firma d'auditoria UTE formada per les empreses BM Neira Auditores, SLP, Moore Ibérica de Auditoria, SLP i Morison ACPM Auditores, SLP., de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor* en relació amb l'auditoria dels comptes anuals del nostre informe.

Som independents de l'Entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica i protecció de la independència que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals per al Sector Públic a l'Estat, segons exigeix la normativa.



Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió amb excepcions.

Qüestions clau d'auditoria

Les qüestions clau de l'auditoria són aquelles qüestions que, segons el nostre judici professional, han estat de major rellevància en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquestes qüestions han estat tractades en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquestes, i no expressem una opinió per separat sobre aquestes qüestions.

A banda de les qüestions descrites en la secció *Fonament de l'opinió amb excepcions*, hem considerat que no existeixen altres riscos significatius que hagin de ser comunicats en l'informe.

Responsabilitat de la Comissió Executiva en relació als comptes anuals

La Comissió Executiva del Consorci és responsable de la formulació dels comptes anuals adjunts, de manera que expressin la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera, així com dels resultats, dels fluxos d'efectiu i de l'estat de liquidació del pressupost, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable, i del control intern que consideri necessari per a permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, la Comissió Executiva és responsable de la valoració de la capacitat de l'Entitat per a continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable de gestió continuada excepte si existeix la intenció o l'obligació legal de liquidar l'Entitat o de cessar les seves operacions o bé no existeixi una altra alternativa realista.

Responsabilitat de l'auditor en relació als comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error, i emetre un informe d'auditoria que contingui la nostra opinió, basada en el treball realitzat per la firma d'auditoria UTE formada per les empreses BM Neira Auditores, SLP, Moore Ibérica de Auditoria, SLP i Morison ACPM Auditores, SLP.

Seguretat raonable és un grau alt de seguretat, però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes per al sector públic vigent sempre detecti una incorrecció material quan existeix. Les incorreccions poden deure's a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, pot preveure's raonablement que influeixin en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria conforme amb aquesta normativa reguladora, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota la seva execució. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per a respondre a aquests riscos i obtenim



evidència d'auditoria suficient i adequada per a proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material deguda a frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material deguda a error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.

- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables aplicades són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada per l'òrgan de gestió.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per l'òrgan de gestió (denominació segons el règim jurídic aplicable) del principi comptable de gestió continuada i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'entitat per a continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, els fets o condicions futurs poden ser la causa que l'entitat deixi de continuar la seva activitat (de ser una empresa en funcionament).
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i fets subjacents d'una manera que aconsegueixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb la Gerència en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre les qüestions que han estat objecte de comunicació a l'òrgan de govern de l'entitat, determinem les que han estat de la major rellevància en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, les qüestions clau de l'auditoria.

Tràmit d'al·legacions

D'acord amb l'establert a l'article 48 de les Instruccions de control intern de la Diputació de Barcelona es dona trasllat del memoràndum provisional a la Gerència de l'Entitat, per tal que es presentin les al·legacions o puntualitzacions que es considerin adients. El termini per a la presentació d'aquestes és de 15 dies hàbils, d'acord amb la Resolució de 6 de juny de 2022, de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, per la qual es modifica la de 30 de juliol de 2015, per la qual es dicten instruccions per a l'exercici de l'auditoria pública.



1. Al·legacions rebudes

L'Entitat ha presentat un escrit d'al·legacions de data 29 de setembre de 2022, adreçat a la Intervenció General de la Diputació. L'escrit d'al·legacions s'adjunta a aquest Informe, si bé la documentació annexa a les al·legacions, si existeix, no s'incorpora, restant a l'arxiu d'aquesta Intervenció.

2. Tractament de les al·legacions

Les al·legacions formulades han estat objecte d'anàlisi i valoració. No obstant, el text de l'informe provisional no s'ha alterat perquè s'entén que les al·legacions trameses són explicacions que confirmen la situació descrita inicialment o perquè no es comparteixen els judicis que en elles s'hi exposen.

30 de setembre de 2022 (*)

(*) D'acord amb la NIA-ES-SP 1700 R, la data d'informe és aquella en la qual s'hagi obtingut substancialment l'evidència suficient i adequada, és a dir quan ja es tingui una opinió formada per haver-se realitzat totes les proves previstes i posterior a la de formulació dels comptes objecte d'auditoria, i les persones amb autoritat reconeguda han manifestat que assumeixen la responsabilitat d'aquests estats financers. Aquesta disposició es fa extensiva als treballs de control financer amb col·laboració amb firmes d'auditoria, considerant com a data de l'informe la del memoràndum de conclusions per a l'emissió de l'opinió d'auditoria tramés per la firma

La signatura d'aquest document correspon única i exclusivament a l'informe d'opinió d'auditoria, i en cap cas als comptes anuals i al·legacions (si és el cas) de l'ens auditat, que s'adjunten.

EXERCICI: 2021

COMPTE GENERAL

CONSORCI DE LES
DRASSANES REIALS
I MUSEU MARÍTIM DE
BARCELONA

ÍNDEX

- I. Balanç de situació
- II. El compte del resultat econòmic patrimonial
- III. Estat de canvis en el patrimoni net
- IV. Estat de fluxos d'efectiu
- V. Estat de liquidació del pressupost
- VI. Memòria
 1. Organització i activitat
 2. Gestió indirecta dels serveis públics
 3. Bases de presentació dels comptes
 4. Normes de reconeixement i valoració
 5. Immobilitzat material
 6. Patrimoni públic del sòl
 7. Inversions immobiliàries
 8. Immobilitzat intangible
 9. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar
 10. Actius financers
 11. Passius financers
 12. Cobertures comptables
 13. Actius construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències
 14. Moneda estrangera

15. Transferències, subvencions i altres ingressos i despeses
16. Provisions i contingències
17. Informació sobre medi ambient
18. Actius en estat de venda
19. Presentació per activitats del compte de resultat econòmic patrimonial
20. Operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics
21. Operacions no pressupostàries de tresoreria
22. Contractació administrativa. Procediments d'adjudicació
23. Valors rebuts en dipòsit
24. Informació pressupostària
25. Indicadors financers, patrimonials i pressupostaris
26. Informació sobre el cost de les activitats
27. Indicadors de gestió
28. Fets posteriors al tancament

I. Balanç de situació

EXERCICI 2021
BALANÇ

COMPTE	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020	COMPTE	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020
	A) Actiu no corrent	8	85.987.454,99	89.017.730,68		A) Patrimoni net		86.645.785,25	88.981.099,00
	I) Immobilitzat intangible		1.490.156,86	1.566.387,04		II) Patrimoni generat		22.473.149,58	23.801.607,71
200,201,(2800),(2801)	1. Inversió en recerca i desenvolupament				120	1. Resultats d'exercicis anteriors	15.13	22.610.733,67	24.517.684,54
203,(2803),(2903)	2. Propietat industrial i intel·lectual		321.942,40	373.953,33	129	2. Resultat de l'exercici		-137.584,09	-716.076,83
206,(2806),(2906)	3. Aplicacions informàtiques		120.220,76	113.937,78		IV) Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		64.172.635,67	65.179.491,29
207,(2807),(2907)	4. Inversions sobre actius utilitzats en règim d'arrendament o cèdits					1. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		64.172.635,67	65.179.491,29
208,209,(2809),(2909)	5. Un altre immobilitzat intangible		1.047.993,70	1.078.495,93	130,131,132	B) Passiu no corrent		16.940,97	23.807,40
	II) Immobilitzat material	5	84.497.298,13	87.451.343,64		II) Deutes a llarg termini		16.940,97	23.807,40
210,(2810),(2910),(2990)	1. Terrenys		120.765,36			4. Altres deutes		16.940,97	23.807,40
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construccions		82.313.832,44	85.233.441,47	173,174,178,179	C) Passiu corrent	11.1	2.211.965,66	2.746.058,75
212,(2812),(2912),(2992)	3. *Infraestructuras				,180,185	II) Deutes a curt termini		118.056,18	150.417,42
213,(2813),(2913),(2993)	4. Béns del patrimoni històric		285.248,21	281.205,69		4. Altres deutes		118.056,18	150.417,42
214,215,216,217	5. Un altre immobilitzat material		1.777.452,12	1.936.696,48		IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		2.093.749,48	2.595.641,33
,218,219,(2814),(2815)					4003,4013,41313,4183	1. Creditors per operacions de gestió		1.892.020,46	2.472.952,40
(2816),(2817),(2818),(2819)					,523,524,528,529	2. Altres comptes a pagar		39.509,93	16.436,00
(2914),(2915),(2916),(2917)					,560,561				
(2918),(2919),(2999)					4000,4010,4130,41310	3. Administracions públiques		162.219,09	106.252,93
2300,2310,232,233	6. Immobilitzat material en curs i bestretes				,416,4180,522	V) Ajustos per *periodificació a curt termini		160,00	
,234,235,237,238					4001,4011,410,41311	1. Ajustos per *periodificació a curt termini		160,00	
,2390					,414,4181,419,550				
					,554,559				
220,(2820),(2920)	III) Inversions immobiliàries				475,476,477				
221,(2821),(2921)	1. Terrenys								
2301,2311,2391	2. Construccions								
	3. Inversions immobiliàries en curs i bestretes								
240,(2840),(2930)	IV) Patrimoni públic del sòl								
241,(2841),(2931)	1. Terrenys								
243,244,248	2. Construccions								
249,(2849),(2939)	3. En construcció i bestretes								
	4. Un altre patrimoni públic del sòl								
	V) Inversions financeres a llarg termini en entitats del grup, multigrup i associades								
2500,2510,(2940)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats de dret públic								
2501,2511,(259),(2941)	2. Inversions financeres en patrimoni de societats								
2502,2512,(2942)	3. Inversions financeres en patrimoni d'altres entitats								
252,253,255,(295)	4. Crèdits i valors representatius de deute								
(2960)									
257,258,(2961),(2962)	5. Altres inversions financeres								
	VI) Inversions financeres a llarg termini								
260,(269)	1. Inversions financeres en patrimoni								
261,2620,2629,264	2. Crèdits i valors representatius de deute								
,266,267,(297),(2980)									
263									
268,27,(2981),(2982)	3. Derivats financers								
	4. Altres inversions financeres								

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

EXERCICI 2021

BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2021	Ex. 2020
2621,(2983)	VII) Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini								
	1. Deutors i altres comptes a cobrar a llarg termini								
	B) Actiu corrent		2.887.236,89	2.733.234,47					
38,(398)	I) Actius en estat de venda								
	1. Actius en estat de venda								
37	II) Existències		5.077,60	2.604,70					
	1. Actius construïts o adquirits per a altres entitats								
30,35,(390),(395)	2. Mercaderies i productes acabats		5.077,60	2.604,70					
31,32,33,34	3. Aprovisionaments i altres								
36,(391),(392),(393)									
(394),(396)									
4300,4310,4430,446	III) Deutors i altres comptes a cobrar	10.1	1.022.246,47	375.288,47					
(4900)	1. Deutors per operacions de gestió		448.703,09	66.075,76					
4301,4311,4431,440	2. Altres comptes a cobrar		316.146,69	76.332,12					
441,442,449,(4901)									
550,555,558									
470,471,472	3. Administracions públiques		257.396,69	232.880,59					
450,455,456	4. Deutors per administració de recursos per compte d'altres ens públics								
	IV) Inversions financeres a curt termini en entitats del grup, multigrup i associades								
530,531,(539),(7594)	1. Inversions financeres en patrimoni d'entitats del grup, multigrup i associades								
4302,4312,4432,(4902)	2. Crèdits i valors representatius de deute								
532,533,535,(595)									
(5960)									
536,537,538,(5961)	3. Altres inversions								
(5962)									
540,(549)	V) Inversions financeres a curt termini		16.764,32	12.001,13					
4303,4313,4433,(4903)	1. Inversions financeres en patrimoni								
541,542,544,546	2. Crèdits i valors representatius de deute		16.764,32	12.001,13					
547,(597),(5980)									
543									
545,548,565,566	3. Derivats financers								
(5981),(5982)	4. Altres inversions financeres								
480,567	VI) Ajustos per *periodificació	15.2.3	32.433,24	21.886,09					
	1. Ajustos per *periodificació		32.433,24	21.886,09					
577	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents	10.4	1.810.715,26	2.321.454,08					
556,570,571,573	1. Altres actius líquids equivalents								
574,575	2. Tresoreria		1.810.715,26	2.321.454,08					
TOTAL ACTIU (A+B)			88.874.691,88	91.750.965,15	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			88.874.691,88	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

II. El compte del resultat econòmic patrimonial



**COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2021**

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2021	Ex.: 2020
1. Ingressos tributaris i urbanístics		7.500,00	7.500,00
72,73 a) Impostos			
740,742 b) Taxes		7.500,00	7.500,00
744 c) Contribucions especials			
745,746 d) Ingressos urbanístics			
2. Transferències i subvencions rebudes	10.2	7.924.308,96	7.312.597,41
a) De l'exercici		6.626.826,01	6.032.324,51
751 a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici			
750 a.2) Transferències		6.626.826,01	6.032.324,51
752 a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial			
7530 b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer	15.1.1	1.297.482,95	1.280.272,90
754 c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres			
3. Vendes i prestacions de serveis	10.2 4.9	444.754,40	308.635,27
700,701,702,703 a) Vendes	15.1.3	460,58	903,36
704			
741,705 b) Prestació de serveis		444.293,82	307.731,91
707 c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per a altres entitats			
71,7940,(6940) 4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deterioració de valor			
780,781,782,783 5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat			
784			
776,777 6. Altres ingressos de gestió ordinària	10.2	1.042.936,45	43.364,70
795 7. Excessos de provisions	15.1.4		
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		9.419.499,81	7.672.097,38
8. Despeses de personal	15.2.2	-4.279.550,33	-4.246.160,81
(640),(641) a) Sous, salaris i assimilats		-3.282.753,25	-3.270.221,24
(642),(643),(644),(645) b) Càrregues socials		-996.797,08	-975.939,57
(65) 9. Transferències i subvencions concedides	15.2.1	-829.803,45	-8.400,00
10. Aprovisionaments	4.9	-3.566,32	-857,30
(600),(601),(602),(605) a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments		-3.516,19	-857,30
(607),61			
(6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioració de valor de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments		-50,13	
7942,7943			
11. Altres despeses de gestió ordinària	15.2.3	-2.281.499,29	-1.960.945,70
(62) a) Subministraments i serveis exteriors		-2.275.419,01	-1.952.776,23
(63) b) Tributs		-6.080,28	-8.169,47
(676) c) Altres			
(68) 12. Amortització de l'immobilitzat	8 5	-2.154.746,89	-2.167.090,83
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-9.549.166,28	-8.383.454,64
I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		-129.666,47	



COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL EXERCICI 2021

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2021	Ex.: 2020
13. Deterioració de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda (690),(691),(692),(693) a) Deterioració de valor ,(6948),790,791,792 ,793,7948,799 770,771,772,773 b) Baixes i alienacions ,774,(670),(671),(672) ,(673),(674) 7531 c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer 14. Altres partides no ordinàries 775,778 a) Ingressos (678) b) Despeses			
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		-129.666,47	-711.357,26
15. Ingressos financers a) De participacions en instruments de patrimoni 7630 a.1) En entitats del grup, multigrup i associades 760 a.2) En altres entitats b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres 7631,7632 b.1) En entitats del grup, multigrup i associades 761,762,769,76454 b.2) Altres ,(66454) 16. Despeses financeres (663) a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades (660),(661),(662),(669) b) Altres ,76451,(66451) 785,786,787,788 17. Despeses financeres imputades a l'actiu ,789 18. Variació del valor raonable en actius i passius financers 7646,(6646),76459,(66459) a) Derivats financers 7640,7642,76452,76453 b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats ,(6640),(6642),(66452),(66453) 7641,(6641) c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda 768,(668) 19. Diferències de canvi 20. Deterioració de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers 796,7970,766,(6960) a) D'entitats del grup, multigrup i associades ,(6961),(6962),(6970),(666) ,7980,7981,7982,(6980) ,(6981),(6982),(6670) 765,7971,7983,7984 b) Altres ,7985,(665),(6671),6963) ,(6971),(6983),(6984),(6985))		-249,48 -249,48	-1.688,25 -1.688,25
		-7.668,14	-3.031,32
		-7.668,14	-3.031,32

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>


COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2021

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2021	Ex.: 2020
755,756 21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres			
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		-7.917,62	-4.719,57
IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		-137.584,09	-716.076,83
+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			-716.076,83

III. Estat de canvis en el patrimoni net



ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

EXERCICI 2021

	NOTES EN MEMÒRIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2020		0,00	23.801.607,71	0,00	65.179.491,29	88.981.099,00
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS		0,00	24.216,50	0,00	0,00	24.216,50
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2021 (A+B)		0,00	23.825.824,21	0,00	65.179.491,29	89.005.315,50
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2021	15.1.1	0,00	-1.352.674,63	0,00	-1.006.855,62	-2.359.530,25
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici		0,00	-137.584,09	0,00	-1.006.855,62	-1.144.439,71
2. Operacions patrimonials amb l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00	-1.215.090,54	0,00	0,00	-1.215.090,54
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2021 (C+D)		0,00	22.473.149,58	0,00	64.172.635,67	86.645.785,25

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C		NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
129	I. Resultat econòmic patrimonial		-137.584,09	-716.076,83
	II. Ingressos i despeses reconegudes directament en el patrimoni net:			
	1. Immobilitzat no financer			
920	1.1 Ingressos			
(820),(821),(822)	1.2 Despeses			
	2. Actius i passius financers			
900,991	2.1 Ingressos			
(800),(891)	2.2 Despeses			
	3. Cobertures comptables			
910	3.1 Ingressos			
(810)	3.2 Despeses			
94	4. Subvencions rebudes	15.1.1	290.627,33	346.598,29
	Total (1+2+3+4)		290.627,33	346.598,29
	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:			
	1. Immobilitzat no financer			
(823)	2. Actius i passius financers			
(802),902,993	3. Cobertures comptables			
(8110),9110	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial			
(8111),9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta			
(84)	4. Subvencions rebudes	15.1.1	-1.297.482,95	-1.280.272,90
	Total (1+2+3+4)		-1.297.482,95	-1.280.272,90
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		-1.144.439,71	-1.649.751,44

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

Altres Operacions amb l'Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI 2021

	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)		7.900.423,46	7.264.511,91
1. Transferències i subvencions		7.900.423,46	7.264.511,91
1.1 Ingressos		7.913.023,46	7.272.911,91
1.2 Despeses		-12.600,00	-8.400,00
2. Prestación de servicio y venta de bienes			
2.1 Ingressos			
2.2 Despeses			
3. Altres			
3.1 Ingressos			
3.2 Despeses			
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1 + 2)		-1.003.970,12	-930.789,11
1. Subvencions rebudes		-1.003.970,12	-930.789,11
2. Altres			
TOTAL (I+II)		6.896.453,34	6.333.722,80

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

IV. Estat de fluxos d'efectiu



ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

EXERCICI: 2021

Pàg.

1

	NOTES EN MEMÒRIA	2021	2020
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		-146.738,94	2.105.107,69
A) Cobraments:		8.358.574,46	10.264.525,55
2. Transferències i subvencions rebudes		6.333.205,67	6.357.318,66
3. Vendes i prestacions de serveis		389.685,06	290.459,49
5. Interessos i dividendes cobrats		24.111,91	
6. Altres Cobraments	21	1.611.571,82	3.616.747,40
B) Pagaments:		8.505.313,40	8.159.417,86
7. Despeses de personal		4.291.745,62	4.226.985,66
8. Transferències i subvencions concedides		815.687,59	15.000,00
10. Altres despeses de gestió		2.039.521,06	2.366.118,86
12. Interessos pagats		249,48	1.688,25
13. Altres pagaments	21	1.358.109,65	1.549.625,09
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		-146.738,94	2.105.107,69
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-360.982,94	-518.389,06
C) Cobraments:		12.399,62	16.685,83
2. Venda d'actius financers		12.399,62	16.685,83
D) Pagaments:		373.382,56	535.074,89
5. Compra d'inversions reals		356.219,75	518.762,21
6. Compra d'actius financers		17.162,81	16.312,68
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-360.982,94	-518.389,06
IV. Fluxos d'Efectiu Pendants de Classificació		-3.016,94	-3.215,00
I) Cobraments pendants d'aplicació		24.233,36	31.076,73
J) Pagaments pendants d'Aplicació		27.250,30	34.291,73
Fluxos nets d'efectiu pendants de classificació (+I-J)		-3.016,94	-3.215,00
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)	21	-510.738,82	1.583.503,63
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		2.321.454,08	737.950,45
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		1.810.715,26	2.321.454,08

V. Estat de liquidació del pressupost

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
(2021)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
32901	EXPOSICIONS ITINERANTS	150,00		150,00							-150,00
33300	Cànon canalitzacions	7.500,00		7.500,00	7.500,00			7.500,00	5.000,00	2.500,00	
34200	CURSOS I SEMINARIS	15.000,00		15.000,00							-15.000,00
34400	EXPOSICIONS TEMPORALS	100,00		100,00							-100,00
34401	ACTIVITATS	12.000,00		12.000,00	5.577,44			5.577,44	5.577,44		-6.422,56
34402	ENTRADES MUSEU	275.000,00		275.000,00	182.773,00			182.773,00	182.773,00		-92.227,00
34403	PROGRAMA PEDAGOGIC	110.000,00		110.000,00	22.439,00	45,00		22.394,00	21.614,00	780,00	-87.606,00
34404	ENTRADES-EMBARCACIONS	40.000,00		40.000,00	11.096,12			11.096,12	11.096,12		-28.903,88
34411	ACTIVITATS AMB IVA	10.000,00		10.000,00							-10.000,00
34900	CESSIÓ D'ESPAIS	607.500,00		607.500,00	214.252,26	12.366,00		201.886,26	140.360,80	61.525,46	-405.613,74
34901	NETEJA, VIGILÀNCIA I MANTENIMENT ACTES	37.500,00		37.500,00	11.948,55			11.948,55	11.816,55	132,00	-25.551,45
34902	PREUS PÚBLICS REPRODUCCIONS	1.000,00		1.000,00	833,57			833,57	833,57		-166,43
34903	EMBARCACIONS	100,00		100,00							-100,00
36000	VENDES	2.500,00		2.500,00	460,58			460,58	460,58		-2.039,42
39900	RECURSOS EVENTUALS	228.989,00		228.989,00	224.345,28			224.345,28	224.345,28		-4.643,72
39901	Anuncis	100,00		100,00							-100,00
39902	PATROCINIS ACTIVITATS										
39905	INGRESSOS PER DEVOLUCIONS DE LIQUIDACIONS D'IVA				1.387,71			1.387,71	1.387,71		1.387,71
42190	TRANSFERÈNCIA CORRENT DE L'AUTORITAT PORTUÀRIA DE	250.000,00		250.000,00	250.000,00			250.000,00	250.000,00		
45080	SUBVENCIONS CORRENTS DE LA ADMÓN GENERAL DE LA C.A	15.000,00		15.000,00							-15.000,00
46100	TRANSFERÈNCIA CORRENT DIPUTACIÓ DE BARCELONA	5.514.537,00	60.884,00	5.575.421,00	5.975.421,00			5.975.421,00	5.575.421,00	400.000,00	400.000,00
46200	TRANSFERÈNCIA CORRENT AJUNTAMENT DE BARCELONA	391.820,00		391.820,00	393.005,01			393.005,01	393.005,01		1.185,01
46201	INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ	10.000,00		10.000,00							-10.000,00
47000	TRANS. D'EMPRESES PRIVADES (PATROCINIS)	1.000,00		1.000,00							
Suma		7.529.796,00	60.884,00	7.590.680,00	7.301.039,52	12.411,00		7.288.628,52	6.823.691,06	464.937,46	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST
(2021)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
48000	OBSERVATORI D'HISTÒRIA I CULTURA MARÍTIMES	100,00		100,00							-100,00
48100	XARXA DE MUSEUS DE LA COSTA CATALANA	8.400,00		8.400,00	7.200,00			7.200,00	7.200,00		-1.200,00
52000	INTERESSOS EN COMPTES CORRENTS	100,00		100,00							-100,00
55000	SERVEI FORMATIU, CULTURAL I RESTAURACIÓ	50.000,00		50.000,00							-50.000,00
76100	TRANSFERÈNCIA CAPITAL DIPUTACIÓ DE BARCELONA	275.000,00		275.000,00	67.202,58			67.202,58	67.202,58		-207.797,42
76200	TRASNFERENCIA CAPITAL AJUNTAMENT DE BARCELONA	60.000,00	1.195.016,43	1.255.016,43							-1.255.016,43
83000	Reintegrant de préstecs al personal a curt termini	15.000,00		15.000,00	12.162,81			12.162,81	5.272,12	6.890,69	-2.837,19
83100	Reintegrant de préstecs al personal a llarg termini	10.000,00		10.000,00	5.000,00			5.000,00		5.000,00	-5.000,00
87000	Per a despeses generals		2.133.862,94	2.133.862,94							-2.133.862,94
87010	Per a despeses amb finançament afectat										
Suma		7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	7.392.604,91	12.411,00		7.380.193,91	6.903.365,76	476.828,15	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
(2021)

Capítol: 3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
32	Taxes per la realització d'activitats de competència local										
329	Altres taxes per la realització d'activitats de competència										
32901	FOTOCÒPIES	150,00		150,00							-150,00
	Total Concepte	150,00		150,00							-150,00
	Total Article	150,00		150,00							-150,00
33	Taxes per la utilització privativa o l'aprofitament especial										
333	Taxa per utilització privativa o aprofitament especial po										
33300	Cànon canalitzacions	7.500,00		7.500,00	7.500,00			7.500,00	5.000,00	2.500,00	
	Total Concepte	7.500,00		7.500,00	7.500,00			7.500,00	5.000,00	2.500,00	
	Total Article	7.500,00		7.500,00	7.500,00			7.500,00	5.000,00	2.500,00	
34	Preus públics										
342	Serveis educatius										
34200	CURSOS I SEMINARIS	15.000,00		15.000,00							-15.000,00
	Total Concepte	15.000,00		15.000,00							-15.000,00
344	Entrades a museus, exposicions, espectacles										
34400	EXPOSICIONS TEMPORALS	100,00		100,00							-100,00
34401	ACTIVITATS	12.000,00		12.000,00	5.577,44			5.577,44	5.577,44		-6.422,56
34402	ENTRADES MUSEU	275.000,00		275.000,00	182.773,00			182.773,00	182.773,00		-92.227,00
34403	PROGRAMA PEDAGOGIC	110.000,00		110.000,00	22.439,00	45,00		22.394,00	21.614,00	780,00	-87.606,00
34404	ENTRADES SANTA EULALIA	40.000,00		40.000,00	11.096,12			11.096,12	11.096,12		
34411	ACTIVITATS AMB IVA	10.000,00		10.000,00							

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
(2021)

Capítol: 3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Concepte	447.100,00		447.100,00	221.885,56	45,00		221.840,56	221.060,56	780,00	-225.259,44
349	Altres preus públics										
34900	CESSIÓ D'ESPAIS	607.500,00		607.500,00	214.252,26	12.366,00		201.886,26	140.360,80	61.525,46	-405.613,74
34901	NETEJA, VIGILÀNCIA I MANTENIMENT ACTES	37.500,00		37.500,00	11.948,55			11.948,55	11.816,55	132,00	-25.551,45
34902	PREUS PÚBLIC REPRODUCCIONS	1.000,00		1.000,00	833,57			833,57	833,57		-166,43
34903	SANTA EULÀLIA	100,00		100,00							-100,00
	Total Concepte	646.100,00		646.100,00	227.034,38	12.366,00		214.668,38	153.010,92	61.657,46	-431.431,62
	Total Article	1.108.200,00		1.108.200,00	448.919,94	12.411,00		436.508,94	374.071,48	62.437,46	-671.691,06
36	Vendes										
360	Vendes										
36000	VENDES	2.500,00		2.500,00	460,58			460,58	460,58		-2.039,42
	Total Concepte	2.500,00		2.500,00	460,58			460,58	460,58		-2.039,42
	Total Article	2.500,00		2.500,00	460,58			460,58	460,58		-2.039,42
39	Altres ingressos										
399	Altres ingressos diversos										
39900	RECURSOS EVENTUALS	228.989,00		228.989,00	224.345,28			224.345,28	224.345,28		-4.643,72
39901	Anuncis	100,00		100,00							-100,00
39902	PATROCINIS ACTIVITATS										
39905	INGRESSOS PER DEVOLUCIONS DE LIQUIDACIONS D'IVA				1.387,71			1.387,71	1.387,71		1.387,71
	Total Concepte	229.089,00		229.089,00	225.732,99			225.732,99	225.732,99		
	Total Article	229.089,00		229.089,00	225.732,99			225.732,99	225.732,99		

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
(2021)

Capítol: 3 TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
	Total Capítol	1.347.439,00		1.347.439,00	682.613,51	12.411,00		670.202,51	605.265,05	64.937,46	-677.236,49

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
(2021)

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
42	De l'Administració de l'Estat										
421	D'organismes autònoms i agències estatals										
42190	D'altres organismes autònoms i agències	250.000,00		250.000,00	250.000,00			250.000,00	250.000,00		
	Total Concepte	250.000,00		250.000,00	250.000,00			250.000,00	250.000,00		
	Total Article	250.000,00		250.000,00	250.000,00			250.000,00	250.000,00		
45	De Comunitats Autònomes										
450	De l'administració general de les comunitats autònomes										
45080	Altres subvencions corrents de l'Administració General d'	15.000,00		15.000,00							-15.000,00
	Total Concepte	15.000,00		15.000,00							-15.000,00
	Total Article	15.000,00		15.000,00							-15.000,00
46	D'entitats locals										
461	De Diputacions, Consells o Cabildos										
46100	TRANSFERENCIA CORRENT DIPUTACIÓ DE BARCELONA	5.514.537,00	60.884,00	5.575.421,00	5.975.421,00			5.975.421,00	5.575.421,00	400.000,00	400.000,00
	Total Concepte	5.514.537,00	60.884,00	5.575.421,00	5.975.421,00			5.975.421,00	5.575.421,00	400.000,00	400.000,00
462	D'Ajuntaments										
46200	TRANSFERENCIA CORRENT AJUNTAMENT DE BARCELONA	391.820,00		391.820,00	393.005,01			393.005,01	393.005,01		1.185,01
46201	INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ	10.000,00		10.000,00							-10.000,00
	Total Concepte	401.820,00		401.820,00	393.005,01			393.005,01	393.005,01		-8.814,99
	Total Article	5.916.357,00	60.884,00	5.977.241,00	6.368.426,01			6.368.426,01	5.968.426,01	400.000,00	
47	D'empreses privades										

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
(2021)

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

ARTICLE	CONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
	SUBCONCEPTE	INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
470	D'empreses privades										
	47000 COL·LABORACIONS EMPRESARIALS	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
	Total Concepte	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
	Total Article	1.000,00		1.000,00							-1.000,00
48	De famílies i institucions sense ànim de lucre										
	480 De famílies i institucions sense ànim de lucre										
	48000 OBSERVATORI D'HISTÒRIA I CULTURA MARÍTIMES	100,00		100,00							-100,00
	Total Concepte	100,00		100,00							-100,00
	481 DE FAMÍLIES I INSTITUCIONS SENSE ÀNIM DE LUCRE										
	48100 XARXA DE MUSEUS DE LA COSTA CATALANA	8.400,00		8.400,00	7.200,00			7.200,00	7.200,00		-1.200,00
	Total Concepte	8.400,00		8.400,00	7.200,00			7.200,00	7.200,00		-1.200,00
	Total Article	8.500,00		8.500,00	7.200,00			7.200,00	7.200,00		-1.300,00
	Total Capítol	6.190.857,00	60.884,00	6.251.741,00	6.625.626,01			6.625.626,01	6.225.626,01	400.000,00	373.885,01

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

(2021)

Capítol: 5 INGRESSOS PATRIMONIALS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
52	Interessos de dipòsits										
	520 Interessos de dipòsits										
	52000 INTERESSOS EN COMPTES CORRENTS	100,00		100,00							-100,00
	Total Concepte	100,00		100,00							-100,00
	Total Article	100,00		100,00							-100,00
55	Productes d'explotacions forestals										
	550 Productes de concessions i aprofitaments especials										
	55000 ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ DE SERVEIS PÚBLICS	50.000,00		50.000,00							-50.000,00
	Total Concepte	50.000,00		50.000,00							-50.000,00
	Total Article	50.000,00		50.000,00							-50.000,00
	Total Capítol	50.100,00		50.100,00							-50.100,00

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA
(2021)

Capítol: 7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL

ARTICLE	CONCEPTE		PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
	SUBCONCEPTE	INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES								
76	D'entitats locals											
	761	De Diputacions, Consells o Cabildos										
	76100	TRASNFERENCIA CAPITAL DIPUTACIÓ DE BARCELONA	275.000,00		275.000,00	67.202,58			67.202,58	67.202,58		-207.797,42
		Total Concepte	275.000,00		275.000,00	67.202,58			67.202,58	67.202,58		-207.797,42
	762	D'Ajuntaments										
	76200	TRASNFERENCIA CAPITAL AJUNTAMENT DE BARCELONA	60.000,00	1.195.016,43	1.255.016,43							-1.255.016,43
		Total Concepte	60.000,00	1.195.016,43	1.255.016,43							-1.255.016,43
		Total Article	335.000,00	1.195.016,43	1.530.016,43	67.202,58			67.202,58	67.202,58		-1.462.813,85
		Total Capítol	335.000,00	1.195.016,43	1.530.016,43	67.202,58			67.202,58	67.202,58		-1.462.813,85

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

(2021)

Capítol: 8 ACTIUS FINANCERS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES			DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES							
83	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic										
830	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a curt t										
83000	Reintegrament de préstecs al personal a curt termini	15.000,00		15.000,00	12.162,81			12.162,81	5.272,12	6.890,69	-2.837,19
	Total Concepte	15.000,00		15.000,00	12.162,81			12.162,81	5.272,12	6.890,69	-2.837,19
831	Reintegrament de préstecs de fora del sector públic a llarg										
83100	Reintegrament de préstecs al personal a llarg termini	10.000,00		10.000,00	5.000,00			5.000,00		5.000,00	-5.000,00
	Total Concepte	10.000,00		10.000,00	5.000,00			5.000,00		5.000,00	-5.000,00
	Total Article	25.000,00		25.000,00	17.162,81			17.162,81	5.272,12	11.890,69	-7.837,19
87	Romanent de tresoreria										
870	Romanent de tresoreria										
87000	Per a despeses generals		2.133.862,94	2.133.862,94							-2.133.862,94
87010	Per a despeses amb finançament afectat										
	Total Concepte		2.133.862,94	2.133.862,94							-2.133.862,94
	Total Article		2.133.862,94	2.133.862,94							-2.133.862,94
	Total Capítol	25.000,00	2.133.862,94	2.158.862,94	17.162,81			17.162,81	5.272,12	11.890,69	-2.141.700,13
	Total	7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	7.392.604,91	12.411,00		7.380.193,91	6.903.365,76	476.828,15	-3.957.965,46

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
333	10100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL DIRECTIU	15.929,00	143,00	16.072,00	11.212,00	9.875,11	9.875,11	6.196,89
333	10101	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL DIRECTIU	71.784,00	646,00	72.430,00	51.735,00	44.143,35	44.143,35	28.286,65
333	10102	ANTIGUITAT PERSONAL DIRECTIU	6.131,00	55,00	6.186,00	55,00			6.186,00
333	12000	SOUS DE FUNCIONARIS	97.518,00	878,00	98.396,00	98.396,00	88.549,78	88.549,78	9.846,22
333	12006	TRIENNIS PERSONAL FUNCIONARI	36.108,00	325,00	36.433,00	36.433,00	32.096,87	32.096,87	4.336,13
333	12100	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ PERSONAL FUNCIONARI	52.857,00	476,00	53.333,00	53.333,00	46.858,34	46.858,34	6.474,66
333	12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC PERSONAL FUNCIONARI	174.014,00	1.566,00	175.580,00	175.580,00	150.635,72	150.635,72	24.944,28
333	12103	ALTRES COMPLEMENTES PERSONAL FUNCIONARI	22.266,00	201,00	22.467,00	27.667,00	27.379,39	27.379,39	-4.912,39
333	13000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LABORAL	932.200,00	8.390,00	940.590,00	925.754,00	833.710,55	833.710,55	106.879,45
333	13001	Hores extraordinàries	6.000,00	54,00	6.054,00	6.054,00			6.054,00
333	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL	1.584.910,00	14.264,00	1.599.174,00	1.576.930,00	1.450.147,25	1.450.147,25	149.026,75
333	13003	TRIENNIS PERSONAL LABORAL	172.758,00	1.555,00	174.313,00	174.313,00	156.817,31	156.817,31	17.495,69
333	13100	Laboral temporal	61.500,00	554,00	62.054,00	83.011,00	74.185,67	74.185,67	-12.131,67
333	15000	PERS FUNCIONARI PRODUCTIVITAT LLOC DE TREBALL	23.939,00	216,00	24.155,00	24.155,00	24.148,71	24.148,71	6,29
333	15001	PERS FUNCIONARI F.A. PRODUCTIVITAT	13.754,00	1.276,00	15.030,00	16.330,00	16.325,46	16.325,46	-1.295,46
333	15002	PERS LABORAL PRODUCTIVITAT LLOC DE TREBALL	78.532,00	707,00	79.239,00	79.239,00	73.204,68	73.204,68	6.034,32
333	15003	PERS LABORAL F.A. PRODUCTIVITAT	142.691,00	13.247,00	155.938,00	155.938,00	152.535,47	152.535,47	3.402,53
333	15004	PRODUCTIVITAT DEL PERSONAL DIRECTIU	6.747,00	205,00	6.952,00	6.952,00			6.952,00
333	15102	PER FESTIVITATS	72.236,00	650,00	72.886,00	72.886,00	69.715,25	69.715,25	3.170,75
333	16000	QUOTES SOCIALS	1.036.102,00	12.771,00	1.048.873,00	1.048.873,00	896.187,91	824.861,12	71.326,79
333	16008	MÚTUA	9.000,00	2.127,28	11.127,28	8.509,11	3.044,35	1.112,35	1.932,00
333	16104	Indemnitzacions al personal laboral per jubilacions anticipa	97.022,00	873,00	97.895,00	97.895,00			97.895,00
333	16106	INDEMNITZACIONS JUBILACIONS ANTICIPADES PERSONAL FUNCIONARI	43.340,00	390,00	43.730,00	44.080,00	44.079,70	44.079,70	-349,70
333	16200	FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT	5.000,00		5.000,00	5.235,41	5.235,41	5.235,41	-235,41
333	16201	ECONOMATS I MENJADORS	59.070,00	1.550,00	60.620,00	41.150,00	26.660,00	26.660,00	33.960,00
333	16204	ACCIÓ SOCIAL	73.215,00		73.215,00	73.215,00	62.509,81	62.509,81	10.705,19
333	16205	ASSEGURANCES	1.384,00		1.384,00	691,55	691,55	691,55	692,45
333	20300	LLOGUER DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		2.268,75	2.268,75	9.075,00	9.075,00	9.075,00	
Suma			4.896.107,00	65.388,03	4.961.495,03	4.905.041,73	4.298.157,30	4.224.898,51	73.258,79

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
333	20301	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilatge EIE		100,00	344,66	344,66	344,66		-244,66
333	21200	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.EDIFICIS I ALTRES	994,07	994,07	11.260,01	11.260,01	10.244,63	1.015,38	-10.265,94
333	21201	PAILEBOT		90.000,00	138.929,79	119.587,19	53.244,44	66.342,75	-29.587,19
333	21300	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.MAQUINÀRIA, INSTAL·LAC.I	1.212,20	117.690,20	90.865,45	68.609,39	45.146,12	23.463,27	49.080,81
333	21301	CONTRACTES DE MANTENIMENT	7.314,65	200.225,65	170.520,14	149.077,41	133.165,37	15.912,04	51.148,24
333	21600	EQUIPAMENT PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ	3.662,32	3.662,32	122.650,42	120.077,22	118.821,13	1.256,09	-116.414,90
333	22000	MATERIAL D'OFICINA		10.000,00	8.480,35	1.666,34	1.666,34		8.333,66
333	22001	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS			3.490,61	3.490,61	3.490,61		-3.490,61
333	22002	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE		1.881,00	3.061,50	3.061,50	3.061,50		-1.180,50
333	22100	ENERGIA ELÈCTRICA	117.604,53	408.154,53	366.305,45	276.457,33	276.406,30	51,03	131.697,20
333	22101	AIGUA		10.000,00	12.164,32	12.164,32	11.707,34	456,98	-2.164,32
333	22102	GAS		20.000,00	17.024,54	10.189,81	10.189,81		9.810,19
333	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS		200,00	155,93	155,93	155,93		44,07
333	22104	VESTUARI			9.312,65	9.312,65	9.312,65		-9.312,65
333	22109	Subministraments EIE	21,87	15.021,87	15.810,25	5.740,83	5.740,83		9.281,04
333	22112	SUMIN. DE MATERIAL ELECTRÒNIC, ELÈCTRIC I DE TELECOMUNIC.		11.000,00	12.636,88	9.158,81	9.001,86	156,95	1.841,19
333	22198	Altres subministraments EIE		40.000,00	33.149,57	21.430,91	21.229,75	201,16	18.569,09
333	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS			26.271,75	26.271,75	25.851,88	419,87	-26.271,75
333	22200	TELFÒNIQUES		25.000,00	23.241,01	21.200,35	17.956,22	3.244,13	3.799,65
333	22201	POSTALS		5.000,00	17.201,50	1.983,18	1.793,60	189,58	3.016,82
333	22203	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES		17.500,00	20.981,87	20.981,85	20.981,85		-3.481,85
333	22300	TRANSPORTS		2.000,00	5.012,87	5.012,87	5.012,87		-3.012,87
333	22401	RESPONSABILITAT CIVIL		1.800,00	2.011,01	2.011,01	2.011,01		-211,01
333	22402	ASSEGURANCES EDIFICI		22.000,00	18.257,76	18.257,76	18.257,76		3.742,24
333	22403	ASSEGURANCES CONTINGUT	13.501,32	36.601,32	62.632,31	62.632,31	62.632,31		-26.030,99
333	22404	ALTRES PRIMES D'ASSEGURANCES		8.000,00	3.731,37	3.731,37	3.731,37		4.268,63
333	22502	TRIBUTS DE LES ENTITATS LOCALS		4.000,00	6.141,13	6.141,13	6.141,13		-2.141,13
333	22601	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES I REPRESENTATIVES		2.000,00	146,88	146,88	146,88		1.853,12
333	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA		63.066,00	56.826,58	56.824,03	32.474,60	24.349,43	6.241,97
333	22603	PUBLICACIÓ EN DIARIS OFICIALS		2.000,00					2.000,00
333	22606	REUNIONS I CONFERENCIES		22.000,00	6.975,41	6.975,41	6.856,36	119,05	
333	22608	PLA D'IGUALTAT		1.000,00					
Suma		5.892.593,00	209.698,99	6.102.291,99	6.170.291,04	5.351.767,46	5.141.330,96	210.436,50	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.		DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
333	22609	EXPOSICIONS	85.521,00	4.991,25	90.512,25	131.629,15	92.980,86	80.862,11	12.118,75	-2.468,61
333	22611	ACCESSIBILITAT I PROXIMITAT	4.600,00		4.600,00	7.066,25	6.836,93	6.836,93		-2.236,93
333	22612	ACTIVITATS EDUCATIVES	29.800,00		29.800,00	12.207,79	12.207,79	11.557,79	650,00	17.592,21
333	22620	ESCALA BARCELONA								
333	22699	Altres despeses diverses				15.001,31	15.001,31	15.001,31		-15.001,31
333	22700	NETEJA	283.000,00	4.946,46	287.946,46	237.729,92	234.839,88	216.124,26	18.715,62	53.106,58
333	22701	SEGURETAT	275.000,00		275.000,00	218.121,56	218.121,56	218.121,56		56.878,44
333	22703	DESRATITZACIÓ I D'ALTRES	5.100,00		5.100,00	4.757,05	4.730,05	3.766,85	963,20	369,95
333	22709	Neteja EiE	36.155,00	507,87	36.662,87	30.295,72	5.982,91	5.982,91		30.679,96
333	22711	ACTIVITATS I MONITORATGE	103.350,00	824,74	104.174,74	60.565,89	50.246,62	50.246,62		53.928,12
333	22716	GESTIÓ DE COL·LECCIONS I RECERCA								
333	22717	XARXA MUSEUS COSTA CATALANA	8.400,00		8.400,00	2.440,59	2.440,59	1.317,09	1.123,50	5.959,41
333	22718	COOPERACIÓ I D'ALTRES SERVEIS								
333	22719	Seguretat EiE	40.037,00		40.037,00	11.434,36	6.371,90	6.371,90		33.665,10
333	22720	CONTRACTES SERVEIS D'EXPOSICIONS	35.000,00		35.000,00					35.000,00
333	22721	SERVEIS DE COMUNICACIÓ				3.582,81	3.582,81	3.582,81		-3.582,81
333	22798	Altres treballs EiE	543.100,00		543.100,00	446.681,06	371.183,78	340.152,28	31.031,50	171.916,22
333	22799	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES I PROFES.	43.837,00	29.227,80	73.064,80	137.939,57	126.420,43	109.182,39	17.238,04	-53.355,63
333	23010	DIETES DEL PERSONAL DIRECTIU	1.000,00		1.000,00	102,60	102,60	102,60		897,40
333	23020	DIETES DEL PERSONAL NO DIRECTIU	5.000,00		5.000,00	235,21	235,21	235,21		4.764,79
333	23110	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL DIRECTIU	1.000,00		1.000,00	151,20	151,20	151,20		848,80
333	23120	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL NO DIRECTIU	7.500,00		7.500,00	1.729,96	1.729,96	1.729,96		5.770,04
333	24000	DESPESES D'EDICIÓ				52.448,25	33.646,15	33.646,15		-33.646,15
333	24001	DESPESES DE DISTRIBUCIÓ				1.765,09	1.765,09	1.765,09		-1.765,09
333	35200	Interessos de demora				109,26	109,26	109,26		-109,26
333	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	3.000,00		3.000,00	140,22	140,22	140,22		2.859,78
333	42000	MINISTERIO DE FOMENTO		114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85		
333	45000	GENERALITAT DE CATALUNYA		6.915,86	6.915,86	6.915,86	6.915,86		6.915,86	
333	46100	DIPUTACIÓ DE BARCELONA		695.562,74	695.562,74	695.562,74	695.562,74	695.562,74		
333	46200	AJUNTAMENT DE BARCELONA		1.195.016,43	1.195.016,43	1.195.016,43				1.195.016,43
333	48100	BEQUES	13.200,00		13.200,00					13.200,00
333	48102	PREMIS	12.000,00	4.500,00	16.500,00	12.600,00	12.600,00	5.400,00	7.200,00	3.900,00
333	50000	FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS	160.203,00	-98.558,00	61.645,00					61.645,00
333	62300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	15.000,00	346.026,17	361.026,17	64.884,09	61.636,72	47.342,38	14.294,34	
Suma			7.603.396,00	2.514.385,16	10.117.781,16	9.636.129,83	7.432.034,74	7.111.347,43	320.687,31	2

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
333 62500	MOBILIARI	2.500,00		2.500,00	61.167,87	49.272,36	47.957,41	1.314,95	-46.772,36
333 62501	MOBILIARI I ESTRIS HISTÒRIC ARTÍSTICS	6.000,00		6.000,00	4.042,52	4.042,52	1.931,12	2.111,40	1.957,48
333 62600	EQUIPS PER PROCESSOS D'INFORMACIÓ	15.000,00		15.000,00	32.475,72	15.799,70	4.066,29	11.733,41	-799,70
333 62900	BIBLIOTECA	5.000,00		5.000,00	2.401,29	2.401,29	1.783,71	617,58	2.598,71
333 63200	INV. REPOS ASS. EDIFICIS I CONSTRUCC.	171.675,00	517.404,47	689.079,47	138.709,73	57.954,84	52.482,84	5.472,00	631.124,63
333 63201	EXTENSIO A L'AIGUA	81.975,00	353.194,39	435.169,39	89.102,50	89.102,50	89.102,50		346.066,89
333 63202	PROJECTE NOU MUSEU								
333 64100	PROGRAMES INFORMÀTICS	37.850,00	4.779,35	42.629,35	78.801,89	58.714,04	43.245,71	15.468,33	-16.084,69
333 83000	Préstecs al personal a curt termini	10.000,00		10.000,00	12.162,81	12.162,81	12.162,81		-2.162,81
333 83100	Préstecs al personal a llarg termini	15.000,00		15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		10.000,00
Suma		7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	10.059.994,16	7.726.484,80	7.369.079,82	357.404,98	3.

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
10	Òrgans de govern i personal directiu								
101	Retribucions bàsiques i altres remuneracions del personal di								
10100	Retribucions bàsiques	15.929,00	143,00	16.072,00	11.212,00	9.875,11	9.875,11		6.196,89
10101	Altres remuneracions	71.784,00	646,00	72.430,00	51.735,00	44.143,35	44.143,35		28.286,65
10102	ANTIGUITAT PERSONAL DIRECTIU	6.131,00	55,00	6.186,00	55,00				6.186,00
	Total Concepte	93.844,00	844,00	94.688,00	63.002,00	54.018,46	54.018,46		40.669,54
	Total Article	93.844,00	844,00	94.688,00	63.002,00	54.018,46	54.018,46		40.669,54
12	Personal Funcionari								
120	Retribucions bàsiques								
12000	Sous del Grup A1	97.518,00	878,00	98.396,00	98.396,00	88.549,78	88.549,78		9.846,22
12006	Triennis	36.108,00	325,00	36.433,00	36.433,00	32.096,87	32.096,87		4.336,13
	Total Concepte	133.626,00	1.203,00	134.829,00	134.829,00	120.646,65	120.646,65		14.182,35
121	Retribucions complementàries								
12100	Complement de destinació	52.857,00	476,00	53.333,00	53.333,00	46.858,34	46.858,34		6.474,66
12101	Complement específic	174.014,00	1.566,00	175.580,00	175.580,00	150.635,72	150.635,72		24.944,28
12103	Altres complements	22.266,00	201,00	22.467,00	27.667,00	27.379,39	27.379,39		-4.912,39
	Total Concepte	249.137,00	2.243,00	251.380,00	256.580,00	224.873,45	224.873,45		26.506,55
	Total Article	382.763,00	3.446,00	386.209,00	391.409,00	345.520,10	345.520,10		40.688,90
13	Personal Laboral								
130	Laboral Fix								
13000	Retribucions bàsiques	932.200,00	8.390,00	940.590,00	925.754,00	833.710,55	833.710,55		106.879,45
13001	Hores extraordinàries	6.000,00	54,00	6.054,00	6.054,00				6.054,00
13002	Altres remuneracions	1.584.910,00	14.264,00	1.599.174,00	1.576.930,00	1.450.147,25	1.450.147,25		142.026,75
13003	TRIENNIS PERSONAL LABORAL	172.758,00	1.555,00	174.313,00	174.313,00	156.817,31	156.817,31		17.500,69

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Concepte	2.695.868,00	24.263,00	2.720.131,00	2.683.051,00	2.440.675,11	2.440.675,11		279.455,89
131	Laboral temporal								
13100	Laboral temporal	61.500,00	554,00	62.054,00	83.011,00	74.185,67	74.185,67		-12.131,67
	Total Concepte	61.500,00	554,00	62.054,00	83.011,00	74.185,67	74.185,67		-12.131,67
	Total Article	2.757.368,00	24.817,00	2.782.185,00	2.766.062,00	2.514.860,78	2.514.860,78		267.324,22
15	Incentius al rendiment								
150	Productivitat								
15000	PERS FUNCIONARI PRODUCTIVITAT LLOC DE TREBALL	23.939,00	216,00	24.155,00	24.155,00	24.148,71	24.148,71		6,29
15001	PERS FUNCIONARI F.A. PRODUCTIVITAT	13.754,00	1.276,00	15.030,00	16.330,00	16.325,46	16.325,46		-1.295,46
15002	PERS LABORAL PRODUCTIVITAT LLOC DE TREBALL	78.532,00	707,00	79.239,00	79.239,00	73.204,68	73.204,68		6.034,32
15003	PERS LABORAL F.A. PRODUCTIVITAT	142.691,00	13.247,00	155.938,00	155.938,00	152.535,47	152.535,47		3.402,53
15004	PRODUCTIVITAT DEL PERSONAL DIRECTIU	6.747,00	205,00	6.952,00	6.952,00				6.952,00
	Total Concepte	265.663,00	15.651,00	281.314,00	282.614,00	266.214,32	266.214,32		15.099,68
151	Gratificacions								
15102	PER FESTIVITATS	72.236,00	650,00	72.886,00	72.886,00	69.715,25	69.715,25		3.170,75
	Total Concepte	72.236,00	650,00	72.886,00	72.886,00	69.715,25	69.715,25		3.170,75
	Total Article	337.899,00	16.301,00	354.200,00	355.500,00	335.929,57	335.929,57		18.270,43
16	Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupado								
160	Quotes socials								
16000	Seguretat Social	1.036.102,00	12.771,00	1.048.873,00	1.048.873,00	896.187,91	824.861,12	71.326,79	152.685,09
16008	Assistència medicofarmacèutica	9.000,00	2.127,28	11.127,28	8.509,11	3.044,35	1.112,35	1.932,00	8.082,93
	Total Concepte	1.045.102,00	14.898,28	1.060.000,28	1.057.382,11	899.232,26	825.973,47	73.258,79	
161	Prestacions socials								

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
16104	Indemnitzacions al personal laboral per jubilacions anticipa	97.022,00	873,00	97.895,00	97.895,00				97.895,00
16106	INDEMNITZACIONS JUBILACIONS ANTICIPADES PERSONAL FUNCIONARI	43.340,00	390,00	43.730,00	44.080,00	44.079,70	44.079,70		-349,70
	Total Concepte	140.362,00	1.263,00	141.625,00	141.975,00	44.079,70	44.079,70		97.545,30
162	Despeses socials del personal								
16200	Formació i perfeccionament del personal	5.000,00		5.000,00	5.235,41	5.235,41	5.235,41		-235,41
16201	Economats i menjadors	59.070,00	1.550,00	60.620,00	41.150,00	26.660,00	26.660,00		33.960,00
16204	Acció social	73.215,00		73.215,00	73.215,00	62.509,81	62.509,81		10.705,19
16205	Assegurances	1.384,00		1.384,00	691,55	691,55	691,55		692,45
	Total Concepte	138.669,00	1.550,00	140.219,00	120.291,96	95.096,77	95.096,77		45.122,23
	Total Article	1.324.133,00	17.711,28	1.341.844,28	1.319.649,07	1.038.408,73	965.149,94	73.258,79	303.435,55
	Total Capítol	4.896.007,00	63.119,28	4.959.126,28	4.895.622,07	4.288.737,64	4.215.478,85	73.258,79	670.388,64

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
20	Arrendaments i cànons								
203	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilatge								
20300	LLOGUER DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		2.268,75	2.268,75	9.075,00	9.075,00	9.075,00		-6.806,25
20301	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utilatge EIE	100,00		100,00	344,66	344,66	344,66		-244,66
	Total Concepte	100,00	2.268,75	2.368,75	9.419,66	9.419,66	9.419,66		-7.050,91
	Total Article	100,00	2.268,75	2.368,75	9.419,66	9.419,66	9.419,66		-7.050,91
21	Reparacions, manteniment i conservació								
212	Edificis i altres construccions								
21200	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS		994,07	994,07	11.260,01	11.260,01	10.244,63	1.015,38	-10.265,94
21201	PAILEBOT	90.000,00		90.000,00	138.929,79	119.587,19	53.244,44	66.342,75	-29.587,19
	Total Concepte	90.000,00	994,07	90.994,07	150.189,80	130.847,20	63.489,07	67.358,13	-39.853,13
213	Maquinària, instal·lacions tècniques i utilatge								
21300	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.MAQUINARIA, INSTAL·LAC.I UTILL.	116.478,00	1.212,20	117.690,20	90.865,45	68.609,39	45.146,12	23.463,27	49.080,81
21301	CONTRACTES DE MANTENIMENT	192.911,00	7.314,65	200.225,65	170.520,14	149.077,41	133.165,37	15.912,04	51.148,24
	Total Concepte	309.389,00	8.526,85	317.915,85	261.385,59	217.686,80	178.311,49	39.375,31	100.229,05
216	Equips per a processos d'informació								
21600	EQUIPAMENT PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ		3.662,32	3.662,32	122.650,42	120.077,22	118.821,13	1.256,09	-116.414,90
	Total Concepte		3.662,32	3.662,32	122.650,42	120.077,22	118.821,13	1.256,09	-116.414,90
	Total Article	399.389,00	13.183,24	412.572,24	534.225,81	468.611,22	360.621,69	107.989,53	-56.038,98
22	Material, subministraments i altres								
220	Material d'oficina								
22000	Ordinari no inventariable	10.000,00		10.000,00	8.480,35	1.666,34	1.666,34		

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions				3.490,61	3.490,61	3.490,61		-3.490,61
22002	Material informàtic no inventariable	1.881,00		1.881,00	3.061,50	3.061,50	3.061,50		-1.180,50
	Total Concepte	11.881,00		11.881,00	15.032,46	8.218,45	8.218,45		3.662,55
221	Subministraments								
22100	Energia elèctrica	290.550,00	117.604,53	408.154,53	366.305,45	276.457,33	276.406,30	51,03	131.697,20
22101	Aigua	10.000,00		10.000,00	12.164,32	12.164,32	11.707,34	456,98	-2.164,32
22102	Gas	20.000,00		20.000,00	17.024,54	10.189,81	10.189,81		9.810,19
22103	Combustibles i carburants	200,00		200,00	155,93	155,93	155,93		44,07
22104	Vestuari				9.312,65	9.312,65	9.312,65		-9.312,65
22109	Subministraments EIE	15.000,00	21,87	15.021,87	15.810,25	5.740,83	5.740,83		9.281,04
22112	Subministraments de material electrònic, elèctric i de telec	11.000,00		11.000,00	12.636,88	9.158,81	9.001,86	156,95	1.841,19
22198	Altres subministraments EIE	40.000,00		40.000,00	33.149,57	21.430,91	21.229,75	201,16	18.569,09
22199	Altres subministraments				26.271,75	26.271,75	25.851,88	419,87	-26.271,75
	Total Concepte	386.750,00	117.626,40	504.376,40	492.831,34	370.882,34	369.596,35	1.285,99	133.494,06
222	Comunicacions								
22200	Serveis de telecomunicacions	25.000,00		25.000,00	23.241,01	21.200,35	17.956,22	3.244,13	3.799,65
22201	Postals	5.000,00		5.000,00	17.201,50	1.983,18	1.793,60	189,58	3.016,82
22203	Informàtiques	17.500,00		17.500,00	20.981,87	20.981,85	20.981,85		-3.481,85
	Total Concepte	47.500,00		47.500,00	61.424,38	44.165,38	40.731,67	3.433,71	3.334,62
223	Transports								
22300	TRANSPORTS	2.000,00		2.000,00	5.012,87	5.012,87	5.012,87		-3.012,87
	Total Concepte	2.000,00		2.000,00	5.012,87	5.012,87	5.012,87		-3.012,87
224	Primes d'assegurances								
22401	RESPONSABILITAT CIVIL	1.800,00		1.800,00	2.011,01	2.011,01	2.011,01		
22402	ASSEGURANCES EDIFICI	22.000,00		22.000,00	18.257,76	18.257,76	18.257,76		

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
22403	ASSEGURANCES CONTINGUT	23.100,00	13.501,32	36.601,32	62.632,31	62.632,31	62.632,31		-26.030,99
22404	ALTRES PRIMES D'ASSEGURANCES	8.000,00		8.000,00	3.731,37	3.731,37	3.731,37		4.268,63
	Total Concepte	54.900,00	13.501,32	68.401,32	86.632,45	86.632,45	86.632,45		-18.231,13
225	Tributs								
22502	Tributs de les entitats locals	4.000,00		4.000,00	6.141,13	6.141,13	6.141,13		-2.141,13
	Total Concepte	4.000,00		4.000,00	6.141,13	6.141,13	6.141,13		-2.141,13
226	Despeses diverses								
22601	Atencions protocol·làries i representatives	2.000,00		2.000,00	146,88	146,88	146,88		1.853,12
22602	Publicitat i propaganda	63.066,00		63.066,00	56.826,58	56.824,03	32.474,60	24.349,43	6.241,97
22603	Publicació en Diaris Oficials	2.000,00		2.000,00					2.000,00
22606	Reunions, conferències i cursos	22.000,00		22.000,00	6.975,41	6.975,41	6.856,36	119,05	15.024,59
22608	PLA D'IGUALTAT	1.000,00		1.000,00					1.000,00
22609	Activitats culturals i esportives	85.521,00	4.991,25	90.512,25	131.629,15	92.980,86	80.862,11	12.118,75	-2.468,61
22611	ACCESSIBILITAT I PROXIMITAT	4.600,00		4.600,00	7.066,25	6.836,93	6.836,93		-2.236,93
22612	ACTIVITATS EDUCATIVES	29.800,00		29.800,00	12.207,79	12.207,79	11.557,79	650,00	17.592,21
22620	ESCALA BARCELONA								
22699	Altres despeses diverses				15.001,31	15.001,31	15.001,31		-15.001,31
	Total Concepte	209.987,00	4.991,25	214.978,25	229.853,37	190.973,21	153.735,98	37.237,23	24.005,04
227	Treballs realitzats per altres empreses i professionals								
22700	Neteja i lavabo	283.000,00	4.946,46	287.946,46	237.729,92	234.839,88	216.124,26	18.715,62	53.106,58
22701	Seguretat	275.000,00		275.000,00	218.121,56	218.121,56	218.121,56		56.878,44
22703	DESRATITZACIÓ I ALTRES	5.100,00		5.100,00	4.757,05	4.730,05	3.766,85	963,20	369,95
22709	Neteja EIE	36.155,00	507,87	36.662,87	30.295,72	5.982,91	5.982,91		3
22711	ACTIVITATS I MONITORATGE	103.350,00	824,74	104.174,74	60.565,89	50.246,62	50.246,62		5
22716	GESTIÓ DE COL·LECCIONS I RECERCA								

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
22717	XARXA MUSEUS COSTA CATALANA	8.400,00		8.400,00	2.440,59	2.440,59	1.317,09	1.123,50	5.959,41
22718	BARCELONA A SETE								
22719	Seguretat EIE	40.037,00		40.037,00	11.434,36	6.371,90	6.371,90		33.665,10
22720	CONTRACTES SERVEIS D'EXPOSICIONS	35.000,00		35.000,00					35.000,00
22721	SERVEIS DE COMUNICACIÓ				3.582,81	3.582,81	3.582,81		-3.582,81
22798	Altres treballs EIE	543.100,00		543.100,00	446.681,06	371.183,78	340.152,28	31.031,50	171.916,22
22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals	43.837,00	29.227,80	73.064,80	137.939,57	126.420,43	109.182,39	17.238,04	-53.355,63
	Total Concepte	1.372.979,00	35.506,87	1.408.485,87	1.153.548,53	1.023.920,53	954.848,67	69.071,86	384.565,34
	Total Article	2.089.997,00	171.625,84	2.261.622,84	2.050.476,53	1.735.946,36	1.624.917,57	111.028,79	525.676,48
23	Indemnitzacions per raó del servei								
230	Dietes								
23010	Del personal directiu	1.000,00		1.000,00	102,60	102,60	102,60		897,40
23020	Del personal no directiu	5.000,00		5.000,00	235,21	235,21	235,21		4.764,79
	Total Concepte	6.000,00		6.000,00	337,81	337,81	337,81		5.662,19
231	Locomoció								
23110	Del personal directiu	1.000,00		1.000,00	151,20	151,20	151,20		848,80
23120	Del personal no directiu	7.500,00		7.500,00	1.729,96	1.729,96	1.729,96		5.770,04
	Total Concepte	8.500,00		8.500,00	1.881,16	1.881,16	1.881,16		6.618,84
	Total Article	14.500,00		14.500,00	2.218,97	2.218,97	2.218,97		12.281,03
24	Despeses de publicacions								
240	Despeses d'edició i distribució								
24000	DESPESES D'EDICIÓ				52.448,25	33.646,15	33.646,15		-33.646,15
24001	DESPESES DE DISTRIBUCIÓ				1.765,09	1.765,09	1.765,09		-
	Total Concepte				54.213,34	35.411,24	35.411,24		-35.411,24

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Article				54.213,34	35.411,24	35.411,24		-35.411,24
	Total Capítol	2.503.986,00	187.077,83	2.691.063,83	2.650.554,31	2.251.607,45	2.032.589,13	219.018,32	439.456,38

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 3 DESPESES FINANCERES

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
35	Interessos de demora i altres despeses financeres								
352	Interessos de demora								
35200	Interessos de demora				109,26	109,26	109,26		-109,26
	Total Concepte				109,26	109,26	109,26		-109,26
359	Altres despeses financeres								
35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	3.000,00		3.000,00	140,22	140,22	140,22		2.859,78
	Total Concepte	3.000,00		3.000,00	140,22	140,22	140,22		2.859,78
	Total Article	3.000,00		3.000,00	249,48	249,48	249,48		2.750,52
	Total Capítol	3.000,00		3.000,00	249,48	249,48	249,48		2.750,52

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
42	A l'Administració de l'Estat								
420	A l'Administració General de l'Estat								
42000	A l'Administració General de l'Estat		114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85		
	Total Concepte		114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85		
	Total Article		114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85		
45	A Comunitats Autònomes								
450	A l'Administració General de les Comunitats Autònomes								
45000	A l'Administració General de les Comunitats Autònomes		6.915,86	6.915,86	6.915,86	6.915,86		6.915,86	
	Total Concepte		6.915,86	6.915,86	6.915,86	6.915,86		6.915,86	
	Total Article		6.915,86	6.915,86	6.915,86	6.915,86		6.915,86	
46	A Entitats Locals								
461	A Diputacions, Consells o Cabildos insulars 650.651 Trans								
46100	A Diputacions, Consells o Cabildos insulars 650.651 Trans		695.562,74	695.562,74	695.562,74	695.562,74	695.562,74		
	Total Concepte		695.562,74	695.562,74	695.562,74	695.562,74	695.562,74		
462	A Ajuntaments								
46200	A Ajuntaments		1.195.016,43	1.195.016,43	1.195.016,43				1.195.016,43
	Total Concepte		1.195.016,43	1.195.016,43	1.195.016,43				1.195.016,43
	Total Article		1.890.579,17	1.890.579,17	1.890.579,17	695.562,74	695.562,74		1.195.016,43
48	A famílies i institucions sense ànim de lucre								
481	A famílies i institucions sense ànim de lucre								
48100	BEQUES	13.200,00		13.200,00					
48102	PREMIS	12.000,00	4.500,00	16.500,00	12.600,00	12.600,00	5.400,00	7.200,00	
	Total Concepte	25.200,00	4.500,00	29.700,00	12.600,00	12.600,00	5.400,00	7.200,00	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
	Total Article	25.200,00	4.500,00	29.700,00	12.600,00	12.600,00	5.400,00	7.200,00	17.100,00
	Total Capítol	25.200,00	2.016.719,88	2.041.919,88	2.024.819,88	829.803,45	815.687,59	14.115,86	1.212.116,43

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 5 FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÈS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
50	FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS								
500	FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS								
50000	FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS	160.203,00	-98.558,00	61.645,00					61.645,00
	Total Concepte	160.203,00	-98.558,00	61.645,00					61.645,00
	Total Article	160.203,00	-98.558,00	61.645,00					61.645,00
	Total Capítol	160.203,00	-98.558,00	61.645,00					61.645,00

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 6 INVERSIONS REALS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels								
623	Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge								
62300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	15.000,00	346.026,17	361.026,17	64.884,09	61.636,72	47.342,38	14.294,34	299.389,45
	Total Concepte	15.000,00	346.026,17	361.026,17	64.884,09	61.636,72	47.342,38	14.294,34	299.389,45
625	Mobiliari								
62500	MOBILIARI	2.500,00		2.500,00	61.167,87	49.272,36	47.957,41	1.314,95	-46.772,36
62501	MOBILIARI I ESTRIS HISTÒRIC ARTÍSTICS	6.000,00		6.000,00	4.042,52	4.042,52	1.931,12	2.111,40	1.957,48
	Total Concepte	8.500,00		8.500,00	65.210,39	53.314,88	49.888,53	3.426,35	-44.814,88
626	Equips per a processos d'informació								
62600	EQUIPS PER PROCESSOS D'INFORMACIÓ	15.000,00		15.000,00	32.475,72	15.799,70	4.066,29	11.733,41	-799,70
	Total Concepte	15.000,00		15.000,00	32.475,72	15.799,70	4.066,29	11.733,41	-799,70
629	Altres inversions noves associades al funcionament operatiu								
62900	BIBLIOTECA	5.000,00		5.000,00	2.401,29	2.401,29	1.783,71	617,58	2.598,71
	Total Concepte	5.000,00		5.000,00	2.401,29	2.401,29	1.783,71	617,58	2.598,71
	Total Article	43.500,00	346.026,17	389.526,17	164.971,49	133.152,59	103.080,91	30.071,68	256.373,58
63	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu								
632	Edificis i altres construccions								
63200	INV. REPOS.ASS. EDIFICIS I CONSTRUCC.	171.675,00	517.404,47	689.079,47	138.709,73	57.954,84	52.482,84	5.472,00	631.124,63
63201	EXTENSIO A L'AIGUA	81.975,00	353.194,39	435.169,39	89.102,50	89.102,50	89.102,50		346.066,89
63202	PROJECTE NOU MUSEU								
	Total Concepte	253.650,00	870.598,86	1.124.248,86	227.812,23	147.057,34	141.585,34	5.472,00	977.191,52
	Total Article	253.650,00	870.598,86	1.124.248,86	227.812,23	147.057,34	141.585,34	5.472,00	97
64	Despeses en inversions de caràcter immaterial								
641	Despeses en aplicacions informàtiques								

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 6 INVERSIONS REALS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
64100	PROGRAMES INFORMÀTICS	37.850,00	4.779,35	42.629,35	78.801,89	58.714,04	43.245,71	15.468,33	-16.084,69
	Total Concepte	37.850,00	4.779,35	42.629,35	78.801,89	58.714,04	43.245,71	15.468,33	-16.084,69
	Total Article	37.850,00	4.779,35	42.629,35	78.801,89	58.714,04	43.245,71	15.468,33	-16.084,69
	Total Capítol	335.000,00	1.221.404,38	1.556.404,38	471.585,61	338.923,97	287.911,96	51.012,01	1.217.480,41

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 8 ACTIUS FINANCERS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
83	Concessió de préstecs fora del sector públic								
830	Préstecs a curt termini								
83000	Préstecs al personal a curt termini	10.000,00		10.000,00	12.162,81	12.162,81	12.162,81		-2.162,81
	Total Concepte	10.000,00		10.000,00	12.162,81	12.162,81	12.162,81		-2.162,81
831	Préstecs a llarg termini								
83100	Préstecs al personal a llarg termini	15.000,00		15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		10.000,00
	Total Concepte	15.000,00		15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		10.000,00
	Total Article	25.000,00		25.000,00	17.162,81	17.162,81	17.162,81		7.837,19
	Total Capítol	25.000,00		25.000,00	17.162,81	17.162,81	17.162,81		7.837,19
	Total	7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	10.059.994,16	7.726.484,80	7.369.079,82	357.404,98	3.611.674,57

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

POLÍTICA	GRUP PROG. SUBPROGRAMA	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
33	CULTURA.								
333	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS								
333	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	10.059.994,16	7.726.484,80	7.369.079,82	357.404,98	3.611.674,57
	Total Gr. Progra. . .	7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	10.059.994,16	7.726.484,80	7.369.079,82	357.404,98	3.611.674,57
	Total Política	7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	10.059.994,16	7.726.484,80	7.369.079,82	357.404,98	3.611.674,57
	Total Àrea de Despesa	7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	10.059.994,16	7.726.484,80	7.369.079,82	357.404,98	3.611.674,57
	Total	7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	10.059.994,16	7.726.484,80	7.369.079,82	357.404,98	3.611.674,57

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ PROGRAMA I CAPÍTOL

ÀREA DE DESPESA POLÍTICA GRUP PROG.	CAPÍTOL								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.									
33 CULTURA.									
333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	4.288.737,64	2.251.607,45	249,48	829.803,45	338.923,97		17.162,81		7.726.484,80
Total Política	4.288.737,64	2.251.607,45	249,48	829.803,45	338.923,97		17.162,81		7.726.484,80
Total Àrea de Despesa	4.288.737,64	2.251.607,45	249,48	829.803,45	338.923,97		17.162,81		7.726.484,80
Total	4.288.737,64	2.251.607,45	249,48	829.803,45	338.923,97		17.162,81		7.726.484,80

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	1				4.288.737,64
		10			54.018,46
			101		54.018,46
				10100	9.875,11
				10101	44.143,35
		12			345.520,10
			120		120.646,65
				12000	88.549,78
				12006	32.096,87
			121		224.873,45
				12100	46.858,34
				12101	150.635,72
				12103	27.379,39
		13			2.514.860,78
			130		2.440.675,11
				13000	833.710,55
				13002	1.450.147,25
				13003	156.817,31
			131		74.185,67
				13100	74
		15			335

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
			150		266.214,32
				15000	24.148,71
				15001	16.325,46
				15002	73.204,68
				15003	152.535,47
			151		69.715,25
				15102	69.715,25
		16			1.038.408,73
			160		899.232,26
				16000	896.187,91
				16008	3.044,35
			161		44.079,70
				16106	44.079,70
			162		95.096,77
				16200	5.235,41
				16201	26.660,00
				16204	62.509,81
				16205	691,55
	2				2.251.607,45
		20			9.419,66
			203		9.
				20300	9.

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				20301	344,66
		21			468.611,22
			212		130.847,20
				21200	11.260,01
				21201	119.587,19
			213		217.686,80
				21300	68.609,39
				21301	149.077,41
			216		120.077,22
				21600	120.077,22
		22			1.735.946,36
			220		8.218,45
				22000	1.666,34
				22001	3.490,61
				22002	3.061,50
			221		370.882,34
				22100	276.457,33
				22101	12.164,32
				22102	10.189,81
				22103	155,03
				22104	9,
				22109	5,

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				22112	9.158,81
				22198	21.430,91
				22199	26.271,75
			222		44.165,38
				22200	21.200,35
				22201	1.983,18
				22203	20.981,85
			223		5.012,87
				22300	5.012,87
			224		86.632,45
				22401	2.011,01
				22402	18.257,76
				22403	62.632,31
				22404	3.731,37
			225		6.141,13
				22502	6.141,13
			226		190.973,21
				22601	146,88
				22602	56.824,03
				22606	6.075,44
				22609	92
				22611	6

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				22612	12.207,79
				22699	15.001,31
			227		1.023.920,53
				22700	234.839,88
				22701	218.121,56
				22703	4.730,05
				22709	5.982,91
				22711	50.246,62
				22717	2.440,59
				22719	6.371,90
				22721	3.582,81
				22798	371.183,78
				22799	126.420,43
		23			2.218,97
			230		337,81
				23010	102,60
				23020	235,21
			231		1.881,16
				23110	151,20
				23120	1
		24			35
			240		35

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				24000	33.646,15
				24001	1.765,09
	3				249,48
		35			249,48
			352		109,26
				35200	109,26
			359		140,22
				35900	140,22
	4				829.803,45
		42			114.724,85
			420		114.724,85
				42000	114.724,85
		45			6.915,86
			450		6.915,86
				45000	6.915,86
		46			695.562,74
			461		695.562,74
				46100	695.562,74
		48			12.600,00
			481		12.600,00
				48102	12
	6				338

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
		62			133.152,59
			623		61.636,72
				62300	61.636,72
		625			53.314,88
				62500	49.272,36
				62501	4.042,52
		626			15.799,70
				62600	15.799,70
		629			2.401,29
				62900	2.401,29
		63			147.057,34
			632		147.057,34
				63200	57.954,84
				63201	89.102,50
		64			58.714,04
			641		58.714,04
				64100	58.714,04
	8				17.162,81
		83			17.162,81
			830		12.162,81
				83000	12
			831		5

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

RESUM D'OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA I PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
				83100	5.000,00
TOTAL PROGRAMA 333					7.726.484,80
TOTAL GENERAL					7.726.484,80

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
333	101	10100	Retribucions bàsiques	15.929,00	143,00	16.072,00	11.212,00	9.875,11	9.875,11		6.196,89
333	101	10101	Altres remuneracions	71.784,00	646,00	72.430,00	51.735,00	44.143,35	44.143,35		28.286,65
333	101	10102	ANTIGUITAT PERSONAL DIRECTIU	6.131,00	55,00	6.186,00	55,00				6.186,00
			CTE 101 Retribucions bàsiques i altres remuneracions del personal di	93.844,00	844,00	94.688,00	63.002,00	54.018,46	54.018,46		40.669,54
			ART. 10 Òrgans de govern i personal directiu	93.844,00	844,00	94.688,00	63.002,00	54.018,46	54.018,46		40.669,54
333	120	12000	Sous del Grup A1	97.518,00	878,00	98.396,00	98.396,00	88.549,78	88.549,78		9.846,22
333	120	12006	Triennis	36.108,00	325,00	36.433,00	36.433,00	32.096,87	32.096,87		4.336,13
			CTE 120 Retribucions bàsiques	133.626,00	1.203,00	134.829,00	134.829,00	120.646,65	120.646,65		14.182,35
333	121	12100	Complement de destinació	52.857,00	476,00	53.333,00	53.333,00	46.858,34	46.858,34		6.474,66
333	121	12101	Complement específic	174.014,00	1.566,00	175.580,00	175.580,00	150.635,72	150.635,72		24.944,28
333	121	12103	Altres complements	22.266,00	201,00	22.467,00	27.667,00	27.379,39	27.379,39		-4.912,39
			CTE 121 Retribucions complementàries	249.137,00	2.243,00	251.380,00	256.580,00	224.873,45	224.873,45		26.506,55
			ART. 12 Personal Funcionari	382.763,00	3.446,00	386.209,00	391.409,00	345.520,10	345.520,10		40.688,90
333	130	13000	Retribucions bàsiques	932.200,00	8.390,00	940.590,00	925.754,00	833.710,55	833.710,55		106.879,45
333	130	13001	Hores extraordinàries	6.000,00	54,00	6.054,00	6.054,00				6.054,00
333	130	13002	Altres remuneracions	1.584.910,00	14.264,00	1.599.174,00	1.576.930,00	1.450.147,25	1.450.147,25		149.026,75
333	130	13003	TRIENNIS PERSONAL LABORAL	172.758,00	1.555,00	174.313,00	174.313,00	156.817,31	156.817,31		17.495,69
			CTE 130 Laboral Fix	2.695.868,00	24.263,00	2.720.131,00	2.683.051,00	2.440.675,11	2.440.675,11		279.455,89
333	131	13100	Laboral temporal	61.500,00	554,00	62.054,00	83.011,00	74.185,67	74.185,67		-12.131,67
			CTE 131 Laboral temporal	61.500,00	554,00	62.054,00	83.011,00	74.185,67	74.185,67		-12.131,67
			ART. 13 Personal Laboral	2.757.368,00	24.817,00	2.782.185,00	2.766.062,00	2.514.860,78	2.514.860,78		26
333	150	15000	PERS FUNCIONARI PRODUCTIVITAT LLOC DE TREBALL	23.939,00	216,00	24.155,00	24.155,00	24.148,71	24.148,71		

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic

PRO
DIPU
BARC

MORIS

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
333	150	15001	PERS FUNCIONARI F.A. PRODUCTIVITAT	13.754,00	1.276,00	15.030,00	16.330,00	16.325,46	16.325,46		-1.295,46
333	150	15002	PERS LABORAL PRODUCTIVITAT LLOC DE TREBALL	78.532,00	707,00	79.239,00	79.239,00	73.204,68	73.204,68		6.034,32
333	150	15003	PERS LABORAL F.A. PRODUCTIVITAT	142.691,00	13.247,00	155.938,00	155.938,00	152.535,47	152.535,47		3.402,53
333	150	15004	PRODUCTIVITAT DEL PERSONAL DIRECTIU	6.747,00	205,00	6.952,00	6.952,00				6.952,00
			CTE 150 Productivitat	265.663,00	15.651,00	281.314,00	282.614,00	266.214,32	266.214,32		15.099,68
333	151	15102	PER FESTIVITATS	72.236,00	650,00	72.886,00	72.886,00	69.715,25	69.715,25		3.170,75
			CTE 151 Gratificacions	72.236,00	650,00	72.886,00	72.886,00	69.715,25	69.715,25		3.170,75
			ART. 15 Incentius al rendiment	337.899,00	16.301,00	354.200,00	355.500,00	335.929,57	335.929,57		18.270,43
333	160	16000	Seguretat Social	1.036.102,00	12.771,00	1.048.873,00	1.048.873,00	896.187,91	824.861,12	71.326,79	152.685,09
333	160	16008	Assistència medicofarmacèutica	9.000,00	2.127,28	11.127,28	8.509,11	3.044,35	1.112,35	1.932,00	8.082,93
			CTE 160 Quotes socials	1.045.102,00	14.898,28	1.060.000,28	1.057.382,11	899.232,26	825.973,47	73.258,79	160.768,02
333	161	16104	Indemnitzacions al personal laboral per jubilacions anticipa	97.022,00	873,00	97.895,00	97.895,00				97.895,00
333	161	16106	INDEMNITZACIONS JUBILACIONS ANTICIPADES PERSONAL FUNCIONARI	43.340,00	390,00	43.730,00	44.080,00	44.079,70	44.079,70		-349,70
			CTE 161 Prestacions socials	140.362,00	1.263,00	141.625,00	141.975,00	44.079,70	44.079,70		97.545,30
333	162	16200	Formació i perfeccionament del personal	5.000,00		5.000,00	5.235,41	5.235,41	5.235,41		-235,41
333	162	16201	Economats i menjadors	59.070,00	1.550,00	60.620,00	41.150,00	26.660,00	26.660,00		33.960,00
333	162	16204	Acció social	73.215,00		73.215,00	73.215,00	62.509,81	62.509,81		10.705,19
333	162	16205	Assegurances	1.384,00		1.384,00	691,55	691,55	691,55		692,45
			CTE 162 Despeses socials del personal	138.669,00	1.550,00	140.219,00	120.291,96	95.096,77	95.096,77		45.122,23
			ART. 16 Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupado	1.324.133,00	17.711,28	1.341.844,28	1.319.649,07	1.038.408,73	965.149,94	73.258,79	30
			CAP. 1 DESPESES DE PERSONAL	4.896.007,00	63.119,28	4.959.126,28	4.895.622,07	4.288.737,64	4.215.478,85	73.258,79	67

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
333	203	20300	LLOGUER DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		2.268,75	2.268,75	9.075,00	9.075,00	9.075,00		-6.806,25
333	203	20301	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utillatge EIE	100,00		100,00	344,66	344,66	344,66		-244,66
			CTE 203 Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utillatge	100,00	2.268,75	2.368,75	9.419,66	9.419,66	9.419,66		-7.050,91
			ART. 20 Arrendaments i cànon	100,00	2.268,75	2.368,75	9.419,66	9.419,66	9.419,66		-7.050,91
333	212	21200	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS		994,07	994,07	11.260,01	11.260,01	10.244,63	1.015,38	-10.265,94
333	212	21201	PAILEBOT	90.000,00		90.000,00	138.929,79	119.587,19	53.244,44	66.342,75	-29.587,19
			CTE 212 Edificis i altres construccions	90.000,00	994,07	90.994,07	150.189,80	130.847,20	63.489,07	67.358,13	-39.853,13
333	213	21300	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.MAQUINÀRIA, INSTAL·LAC.I UTIL·L	116.478,00	1.212,20	117.690,20	90.865,45	68.609,39	45.146,12	23.463,27	49.080,81
333	213	21301	CONTRACTES DE MANTENIMENT	192.911,00	7.314,65	200.225,65	170.520,14	149.077,41	133.165,37	15.912,04	51.148,24
			CTE 213 Maquinària, instal·lacions tècniques i utillatge	309.389,00	8.526,85	317.915,85	261.385,59	217.686,80	178.311,49	39.375,31	100.229,05
333	216	21600	EQUIPAMENT PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ		3.662,32	3.662,32	122.650,42	120.077,22	118.821,13	1.256,09	-116.414,90
			CTE 216 Equips per a processos d'informació		3.662,32	3.662,32	122.650,42	120.077,22	118.821,13	1.256,09	-116.414,90
			ART. 21 Reparacions, manteniment i conservació	399.389,00	13.183,24	412.572,24	534.225,81	468.611,22	360.621,69	107.989,53	-56.038,98
333	220	22000	Ordinari no inventariable	10.000,00		10.000,00	8.480,35	1.666,34	1.666,34		8.333,66
333	220	22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions				3.490,61	3.490,61	3.490,61		-3.490,61
333	220	22002	Material informàtic no inventariable	1.881,00		1.881,00	3.061,50	3.061,50	3.061,50		-1.180,50
			CTE 220 Material d'oficina	11.881,00		11.881,00	15.032,46	8.218,45	8.218,45		
333	221	22100	Energia elèctrica	290.550,00	117.604,53	408.154,53	366.305,45	276.457,33	276.406,30	51,03	13
333	221	22101	Aigua	10.000,00		10.000,00	12.164,32	12.164,32	11.707,34	456,98	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

13

PRO
DIPU
BARC

MORISO

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
333	221	22102	Gas	20.000,00		20.000,00	17.024,54	10.189,81	10.189,81		9.810,19
333	221	22103	Combustibles i carburants	200,00		200,00	155,93	155,93	155,93		44,07
333	221	22104	Vestuari				9.312,65	9.312,65	9.312,65		-9.312,65
333	221	22109	Subministraments EiE	15.000,00	21,87	15.021,87	15.810,25	5.740,83	5.740,83		9.281,04
333	221	22112	Subministraments de material electrònic, elèctric i de telec	11.000,00		11.000,00	12.636,88	9.158,81	9.001,86	156,95	1.841,19
333	221	22198	Altres subministraments EiE	40.000,00		40.000,00	33.149,57	21.430,91	21.229,75	201,16	18.569,09
333	221	22199	Altres subministraments				26.271,75	26.271,75	25.851,88	419,87	-26.271,75
			CTE 221 Subministraments	386.750,00	117.626,40	504.376,40	492.831,34	370.882,34	369.596,35	1.285,99	133.494,06
333	222	22200	Serveis de telecomunicacions	25.000,00		25.000,00	23.241,01	21.200,35	17.956,22	3.244,13	3.799,65
333	222	22201	Postals	5.000,00		5.000,00	17.201,50	1.983,18	1.793,60	189,58	3.016,82
333	222	22203	Informàtiques	17.500,00		17.500,00	20.981,87	20.981,85	20.981,85		-3.481,85
			CTE 222 Comunicacions	47.500,00		47.500,00	61.424,38	44.165,38	40.731,67	3.433,71	3.334,62
333	223	22300	TRANSPORTS	2.000,00		2.000,00	5.012,87	5.012,87	5.012,87		-3.012,87
			CTE 223 Transports	2.000,00		2.000,00	5.012,87	5.012,87	5.012,87		-3.012,87
333	224	22401	RESPONSABILITAT CIVIL	1.800,00		1.800,00	2.011,01	2.011,01	2.011,01		-211,01
333	224	22402	ASSEGURANCES EDIFICI	22.000,00		22.000,00	18.257,76	18.257,76	18.257,76		3.742,24
333	224	22403	ASSEGURANCES CONTINGUT	23.100,00	13.501,32	36.601,32	62.632,31	62.632,31	62.632,31		-26.030,99
333	224	22404	ALTRES PRIMES D'ASSEGURANCES	8.000,00		8.000,00	3.731,37	3.731,37	3.731,37		4.268,63
			CTE 224 Primes d'assegurances	54.900,00	13.501,32	68.401,32	86.632,45	86.632,45	86.632,45		-18.231,13
333	225	22502	Tributs de les entitats locals	4.000,00		4.000,00	6.141,13	6.141,13	6.141,13		-2.141,13
			CTE 225 Tributs	4.000,00		4.000,00	6.141,13	6.141,13	6.141,13		-2.141,13
333	226	22601	Atencions protocol·làries i representatives	2.000,00		2.000,00	146,88	146,88	146,88		
333	226	22602	Publicitat i propaganda	63.066,00		63.066,00	56.826,58	56.824,03	32.474,60	24.349,43	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
333	226	22603	Publicació en Diaris Oficials	2.000,00		2.000,00					2.000,00
333	226	22606	Reunions, conferències i cursos	22.000,00		22.000,00	6.975,41	6.975,41	6.856,36	119,05	15.024,59
333	226	22608	PLA D'IGUALTAT	1.000,00		1.000,00					1.000,00
333	226	22609	Activitats culturals i esportives	85.521,00	4.991,25	90.512,25	131.629,15	92.980,86	80.862,11	12.118,75	-2.468,61
333	226	22611	ACCESSIBILITAT I PROXIMITAT	4.600,00		4.600,00	7.066,25	6.836,93	6.836,93		-2.236,93
333	226	22612	ACTIVITATS EDUCATIVES	29.800,00		29.800,00	12.207,79	12.207,79	11.557,79	650,00	17.592,21
333	226	22620	ESCALA BARCELONA								
333	226	22699	Altres despeses diverses				15.001,31	15.001,31	15.001,31		-15.001,31
			CTE 226 Despeses diverses	209.987,00	4.991,25	214.978,25	229.853,37	190.973,21	153.735,98	37.237,23	24.005,04
333	227	22700	Neteja i lavabo	283.000,00	4.946,46	287.946,46	237.729,92	234.839,88	216.124,26	18.715,62	53.106,58
333	227	22701	Seguretat	275.000,00		275.000,00	218.121,56	218.121,56	218.121,56		56.878,44
333	227	22703	DESRAITZACIÓ I ALTRES	5.100,00		5.100,00	4.757,05	4.730,05	3.766,85	963,20	369,95
333	227	22709	Neteja EiE	36.155,00	507,87	36.662,87	30.295,72	5.982,91	5.982,91		30.679,96
333	227	22711	ACTIVITATS I MONITORATGE	103.350,00	824,74	104.174,74	60.565,89	50.246,62	50.246,62		53.928,12
333	227	22716	GESTIÓ DE COL·LECCIONS I RECERCA								
333	227	22717	XARXA MUSEUS COSTA CATALANA	8.400,00		8.400,00	2.440,59	2.440,59	1.317,09	1.123,50	5.959,41
333	227	22718	BARCELONA A SETE								
333	227	22719	Seguretat EiE	40.037,00		40.037,00	11.434,36	6.371,90	6.371,90		33.665,10
333	227	22720	CONTRACTES SERVEIS D'EXPOSICIONS	35.000,00		35.000,00					35.000,00
333	227	22721	SERVEIS DE COMUNICACIÓ				3.582,81	3.582,81	3.582,81		-3.582,81
333	227	22798	Altres treballs EiE	543.100,00		543.100,00	446.681,06	371.183,78	340.152,28	31.031,50	171.916,22
333	227	22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionala	43.837,00	29.227,80	73.064,80	137.939,57	126.420,43	109.182,39	17.238,04	-5
			CTE 227 Treballs realitzats per altres empreses i professionals	1.372.979,00	35.506,87	1.408.485,87	1.153.548,53	1.023.920,53	954.848,67	69.071,86	38

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
			ART. 22 Material, subministraments i altres	2.089.997,00	171.625,84	2.261.622,84	2.050.476,53	1.735.946,36	1.624.917,57	111.028,79	525.676,48
333	230	23010	Del personal directiu	1.000,00		1.000,00	102,60	102,60	102,60		897,40
333	230	23020	Del personal no directiu	5.000,00		5.000,00	235,21	235,21	235,21		4.764,79
			CTE 230 Dietes	6.000,00		6.000,00	337,81	337,81	337,81		5.662,19
333	231	23110	Del personal directiu	1.000,00		1.000,00	151,20	151,20	151,20		848,80
333	231	23120	Del personal no directiu	7.500,00		7.500,00	1.729,96	1.729,96	1.729,96		5.770,04
			CTE 231 Locomoció	8.500,00		8.500,00	1.881,16	1.881,16	1.881,16		6.618,84
			ART. 23 Indemnitzacions per raó del servei	14.500,00		14.500,00	2.218,97	2.218,97	2.218,97		12.281,03
333	240	24000	DESPESES D'EDICIÓ				52.448,25	33.646,15	33.646,15		-33.646,15
333	240	24001	DESPESES DE DISTRIBUCIÓ				1.765,09	1.765,09	1.765,09		-1.765,09
			CTE 240 Despeses d'edició i distribució				54.213,34	35.411,24	35.411,24		-35.411,24
			ART. 24 Despeses de publicacions				54.213,34	35.411,24	35.411,24		-35.411,24
			CAP. 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	2.503.986,00	187.077,83	2.691.063,83	2.650.554,31	2.251.607,45	2.032.589,13	219.018,32	439.456,38
333	352	35200	Interessos de demora				109,26	109,26	109,26		-109,26
			CTE 352 Interessos de demora				109,26	109,26	109,26		-109,26
333	359	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES	3.000,00		3.000,00	140,22	140,22	140,22		2.859,78
			CTE 359 Altres despeses financeres	3.000,00		3.000,00	140,22	140,22	140,22		2.859,78
			ART. 35 Interessos de demora i altres despeses financeres	3.000,00		3.000,00	249,48	249,48	249,48		2.750,52
			CAP. 3 DESPESES FINANCERES	3.000,00		3.000,00	249,48	249,48	249,48		2.750,52
333	420	42000	A l'Administració General de l'Estat		114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85		
			CTE 420 A l'Administració General de l'Estat		114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85		

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa - Cl. Econòmica				INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
			ART. 42 A l'Administració de l'Estat		114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85	114.724,85		
333	450	45000	A l'Administració General de les Comunitats Autònomes		6.915,86	6.915,86	6.915,86	6.915,86		6.915,86	
			CTE 450 A l'Administració General de les Comunitats Autònomes		6.915,86	6.915,86	6.915,86	6.915,86		6.915,86	
			ART. 45 A Comunitats Autònomes		6.915,86	6.915,86	6.915,86	6.915,86		6.915,86	
333	461	46100	A Diputacions, Consells o Cabildos insulars 650.651 Trans		695.562,74	695.562,74	695.562,74	695.562,74	695.562,74		
			CTE 461 A Diputacions, Consells o Cabildos insulars 650.651 Trans		695.562,74	695.562,74	695.562,74	695.562,74	695.562,74		
333	462	46200	A Ajuntaments		1.195.016,43	1.195.016,43	1.195.016,43				1.195.016,43
			CTE 462 A Ajuntaments		1.195.016,43	1.195.016,43	1.195.016,43				1.195.016,43
			ART. 46 A Entitats Locals		1.890.579,17	1.890.579,17	1.890.579,17	695.562,74	695.562,74		1.195.016,43
333	481	48100	BEQUES	13.200,00		13.200,00					13.200,00
333	481	48102	PREMIS	12.000,00	4.500,00	16.500,00	12.600,00	12.600,00	5.400,00	7.200,00	3.900,00
			CTE 481 A famílies i institucions sense ànim de lucre	25.200,00	4.500,00	29.700,00	12.600,00	12.600,00	5.400,00	7.200,00	17.100,00
			ART. 48 A famílies i institucions sense ànim de lucre	25.200,00	4.500,00	29.700,00	12.600,00	12.600,00	5.400,00	7.200,00	17.100,00
			CAP. 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	25.200,00	2.016.719,88	2.041.919,88	2.024.819,88	829.803,45	815.687,59	14.115,86	1.212.116,43
333	500	50000	FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS	160.203,00	-98.558,00	61.645,00					61.645,00
			CTE 500 FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS	160.203,00	-98.558,00	61.645,00					61.645,00
			ART. 50 FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS	160.203,00	-98.558,00	61.645,00					61.645,00
			CAP. 5 FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS	160.203,00	-98.558,00	61.645,00					6
333	623	62300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	15.000,00	346.026,17	361.026,17	64.884,09	61.636,72	47.342,38	14.294,34	29

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

6

MORIS

PR
DIPU
BAR

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica			INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.									
			CTE 623 Maquinària, instal·lacions tècniques i utilitatge	15.000,00	346.026,17	361.026,17	64.884,09	61.636,72	47.342,38	14.294,34	299.389,45
333	625	62500	MOBILIARI	2.500,00		2.500,00	61.167,87	49.272,36	47.957,41	1.314,95	-46.772,36
333	625	62501	MOBILIARI I ESTRIS HISTÒRIC ARTÍSTICS	6.000,00		6.000,00	4.042,52	4.042,52	1.931,12	2.111,40	1.957,48
			CTE 625 Mobiliari	8.500,00		8.500,00	65.210,39	53.314,88	49.888,53	3.426,35	-44.814,88
333	626	62600	EQUIPS PER PROCESSOS D'INFORMACIÓ	15.000,00		15.000,00	32.475,72	15.799,70	4.066,29	11.733,41	-799,70
			CTE 626 Equips per a processos d'informació	15.000,00		15.000,00	32.475,72	15.799,70	4.066,29	11.733,41	-799,70
333	629	62900	BIBLIOTECA	5.000,00		5.000,00	2.401,29	2.401,29	1.783,71	617,58	2.598,71
			CTE 629 Altres inversions noves associades al funcionament operatiu	5.000,00		5.000,00	2.401,29	2.401,29	1.783,71	617,58	2.598,71
			ART. 62 Inversió nova associada al funcionament operatiu dels	43.500,00	346.026,17	389.526,17	164.971,49	133.152,59	103.080,91	30.071,68	256.373,58
333	632	63200	INV. REPOS.ASS. EDIFICIS I CONSTRUCC.	171.675,00	517.404,47	689.079,47	138.709,73	57.954,84	52.482,84	5.472,00	631.124,63
333	632	63201	EXTENSIO A L'AIGUA	81.975,00	353.194,39	435.169,39	89.102,50	89.102,50	89.102,50		346.066,89
333	632	63202	PROJECTE NOU MUSEU								
			CTE 632 Edificis i altres construccions	253.650,00	870.598,86	1.124.248,86	227.812,23	147.057,34	141.585,34	5.472,00	977.191,52
			ART. 63 Inversió de reposició associada al funcionament operatiu	253.650,00	870.598,86	1.124.248,86	227.812,23	147.057,34	141.585,34	5.472,00	977.191,52
333	641	64100	PROGRAMES INFORMÀTICS	37.850,00	4.779,35	42.629,35	78.801,89	58.714,04	43.245,71	15.468,33	-16.084,69
			CTE 641 Despeses en aplicacions informàtiques	37.850,00	4.779,35	42.629,35	78.801,89	58.714,04	43.245,71	15.468,33	-16.084,69
			ART. 64 Despeses en inversions de caràcter immaterial	37.850,00	4.779,35	42.629,35	78.801,89	58.714,04	43.245,71	15.468,33	-16.084,69
			CAP. 6 INVERSIONS REALS	335.000,00	1.221.404,38	1.556.404,38	471.585,61	338.923,97	287.911,96	51.012,01	1.217.480,41
333	830	83000	Préstecs al personal a curt termini	10.000,00		10.000,00	12.162,81	12.162,81	12.162,81		-
			CTE 830 Préstecs a curt termini	10.000,00		10.000,00	12.162,81	12.162,81	12.162,81		-
333	831	83100	Préstecs al personal a llarg termini	15.000,00		15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		1

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DE PRESSUPOST DE DESPESES PER GRUP DE PROGRAMA I CONCEPTE

Àrea de Despesa : 3 PRODUCCIÓ DE BÉNS PÚBLICS DE CARÀCTER PREFERENT.

Política 33 CULTURA.

Grup Prog. 333 EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS

APLIC.			CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
Cl. Programa	Cl. Econòmica	DENOMINACIÓ DELS CONCEPTES	INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
G. Prog.	Ct.	Subconc.								
		CTE 831 Préstecs a llarg termini	15.000,00		15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		10.000,00
		ART. 83 Concessió de préstecs fora del sector públic	25.000,00		25.000,00	17.162,81	17.162,81	17.162,81		7.837,19
		CAP. 8 ACTIUS FINANCERS	25.000,00		25.000,00	17.162,81	17.162,81	17.162,81		7.837,19
		TOTAL GR. PROGRA. 333	7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	10.059.994,16	7.726.484,80	7.369.079,82	357.404,98	3.611.674,57

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST PER BORSA DE VINCULACIÓ

I.LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES PER BORSES DE VINCULACIÓ

BORSA DE VINCULACIÓ		CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
3	1	4.896.007,00	63.119,28	4.959.126,28	4.895.622,07	4.288.737,64	4.215.478,85	73.258,79	670.388,64
3	2	2.503.986,00	187.077,83	2.691.063,83	2.650.554,31	2.251.607,45	2.032.589,13	219.018,32	439.456,38
3	3	3.000,00		3.000,00	249,48	249,48	249,48		2.750,52
3	4	25.200,00	2.016.719,88	2.041.919,88	2.024.819,88	829.803,45	815.687,59	14.115,86	1.212.116,43
3	5	160.203,00	-98.558,00	61.645,00					61.645,00
3	6	335.000,00	1.221.404,38	1.556.404,38	471.585,61	338.923,97	287.911,96	51.012,01	1.217.480,41
3	8	25.000,00		25.000,00	17.162,81	17.162,81	17.162,81		7.837,19
Suma		7.948.396,00	3.389.763,37	11.338.159,37	10.059.994,16	7.726.484,80	7.369.079,82	357.404,98	3.611.116,43

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

EXERCICI 2021

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	7.295.828,52	7.370.398,02		-74.569,50
b) Operacions de capital	67.202,58	338.923,97		-271.721,39
1.Total operacions no financeres (a+b)	7.363.031,10	7.709.321,99		-346.290,89
c) Actius financers	17.162,81	17.162,81		
d) Passius financers				
2. Total operacions financeres (c+d)	17.162,81	17.162,81		
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	7.380.193,91	7.726.484,80		-346.290,89
<u>AJUSTOS</u>				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals			926.467,70	
4. Desviacions de finançament negatives del exercici			290.627,33	
5. Desviacions de finançament positives del exercici			67.202,58	
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4-5)			1.149.892,45	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				803.601,56

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

VI. Memòria

1. ORGANITZACIÓ I ACTIVITAT

1.1 Població oficial i altres dades de caràcter socioeconòmic que contribueixen a la identificació de l'entitat.

EL MUSEU MARITIM DE BARCELONA I LES DRASSANES REIALS.

L'antecedent principal del Museu Marítim de Barcelona el trobem en la creació, l'any 1929, de la Junta de Patronat de l'Institut Nàutic de la Mediterrània, que va impulsar, a partir de 1931, la creació d'un Museu Naval i d'una Biblioteca especialitzada. El personal adscrit a aquest projecte i les col·leccions que va aplegar són el nucli original de l'actual Museu Marítim de Barcelona. Simultàniament, la ciutat de Barcelona recuperava les Drassanes Reials, gràcies a un acord amb les autoritats militars, que varen donar el recinte a la ciutat de Barcelona, abandonant-lo definitivament l'any 1935. La idea d'instal·lar un museu marítim dins del recinte de les Drassanes ja era una realitat.

El 23 d'octubre de 1936 es va crear el Museu Marítim de Catalunya, depenent de la Generalitat de Catalunya. Aquest museu passava a ocupar una part de l'edifici medieval. Entre 1936 i 1939 es va realitzar la valuosa tasca de salvament del patrimoni marítim català, en perill a causa de la guerra. També es varen fer grans obres de restauració de les Drassanes i es varen arribar a habilitar algunes sales de l'espai que havia de contenir l'exposició permanent, però no es va arribar a obrir al públic.

En acabar la guerra, l'equip tècnic va continuar així com els treballs de restauració de part de l'edifici i d'habilitació d'espais, i finalment, el 18 de gener de 1941 va ser inaugurat el Museu Marítim de Barcelona, depenent ara de la Diputació de Barcelona.

El Museu Marítim de Barcelona, va ser declarat Monument Històric-Artístic d'Interès Nacional mitjançant Decret d'1 de març de 1962, afectant aquesta declaració a l'edifici en el que està instal·lat.

El Museu Marítim de Barcelona va ser inscrit amb el número 43 en el Registre de Museus de Catalunya com a museu monogràfic mitjançant Resolució de 17 de gener de 1996 emesa pel Conseller de Cultura de la Generalitat de Catalunya.

El Museu Marítim de Barcelona va ser declarat Museu d'Interès Nacional per l'Acord de Govern de la Generalitat de Catalunya núm. 134/2006, de 3 d'octubre, (DOGC núm. 4745 de 23.10.2006).

Les Drassanes de Barcelona són un dels conjunts d'arquitectura gòtica civil més conservats del món, així com un dels únics exemples d'edificació per a usos industrials de l'època que es conserva.

El conjunt d'edificacions de les Reials Drassanes va ser inclòs en el Registre de Patrimoni Històric, Artístic i Científic de Catalunya l'any 1937, i va ser declarat Monument Històric Artístic d'Interès Nacional mitjançant Decret del Consell de Ministres del Govern Espanyol el 5 de març de 1976.

El precedent del Consorci de les Drassanes de Barcelona fou el "Patronato del Museo Marítimo de las Reales Atarazanas de Barcelona" constituït el 14 de juny de 1974, integrat per l'Ajuntament i la Diputació Provincial de Barcelona. La finalitat del Patronat era el desenvolupament de les activitats marítimes i culturals que realitzava el Museu Marítim instal·lat a l'edifici de les Drassanes. L'Ajuntament cedia al Patronat l'ús de l'edifici i de les instal·lacions de les Drassanes per un període de 50 anys, sempre que continués destinat a la finalitat prevista o no es dissolgués o modifiqués el Patronat.

La necessitat de continuar les tasques de rehabilitació de l'edifici de les Reials Drassanes, de projecció i desenvolupament de les activitats relacionades amb la cultura marítima i de promoció de la ciutat que en ell es realitzen, i la integració del conjunt de les Drassanes en la façana marítima de Barcelona, aconsellaren la creació d'un ens que pogués dur a terme aquestes noves activitats, i que substituís l'antic Patronat del Museu Marítim.

1.2 Norma de creació de l'entitat.

El Consorci de les Drassanes Reials i Museu Marítim de Barcelona (en endavant, "el Consorci") es va constituir en data 1 de febrer de 1993 i està integrat per l'Ajuntament de Barcelona, la Diputació de Barcelona i l'Autoritat Portuària de Barcelona.

El domicili del Consorci radica a l'edifici de les Drassanes Reials de la ciutat de Barcelona, a l'avinguda de les Drassanes, s/n, i n'ocuparà les seves dependències.

El Consorci és una entitat administrativa de caràcter local i gaudeix de personalitat jurídica pròpia i de plena capacitat jurídica i d'obrar per tal de crear i gestionar serveis públics i realitzar activitats econòmiques d'interès local o comú, en l'àmbit de les seves finalitats estatutàries.

Els Estatuts inicials del Consorci van ser aprovats pels òrgans plenaris dels diferents ens consorciats. Posteriorment, s'han produït diverses modificacions d'alguns dels articles dels estatuts, essent la darrera modificació publicada en el BOP de 15 de gener de 2016.

1.3 Activitat principal de l'entitat, el seu règim jurídic, econòmic-financer i de contractació. En el supòsit de serveis públics gestionats de forma indirecta, s'indicarà la forma de gestió.

Les activitats principals (finalitats i serveis a prestar) del Consorci són les següents:

- a) La rehabilitació i la conservació del conjunt d'edificacions que formen les Drassanes Reials de Barcelona.
- b) La gestió del Museu Marítim de Barcelona.

- c) La conservació, la protecció, la recuperació, l'estudi i la difusió del patrimoni cultural marítim català.
- d) El foment i la promoció d'exposicions, estudis i investigacions, que contribueixin al coneixement de la història i la situació actual dels diferents sectors marítics.
- e) La més àmplia difusió de la cultura marítima i oceanogràfica del nostre país amb especial atenció als programes dirigits a escolars i estudiants.
- f) La gestió de la part de l'edifici destinada a la realització d'activitats d'interès ciutadà.
- g) Totes les que estiguin directament o indirecta relacionades amb les finalitats esmentades anteriorment.

L'Entitat realitza aquestes activitats com a ens consorciat públic de caràcter local.

El règim econòmic i financer s'adequa a l'establert a la normativa vigent pel sector públic de l'àmbit local en matèria pressupostària, financera, de control i de comptabilitat.

El règim de contractació s'adequa a l'establert en el R.D. Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic.

1.4. Descripció de les principals fonts d'ingressos i, si escau, taxes i preus públics percebuts.

El Consorci, per a la realització del seu objecte i finalitats, disposarà dels recursos següents:

- a) Aportacions de les entitats consorciades.
- b) Taxes, preus públics i altres rendiments que obtingui per la prestació directa o indirecta de serveis.
- c) Subvencions i altres ingressos de dret públic o privat, incloent els procedents d'iniciatives de mecenatge i esponsorització.
- d) Operacions de crèdit.
- e) Qualsevol altre que pugui correspondre al Consorci d'acord amb la legislació.

Constitueixen el patrimoni del Consorci:

- a) Els béns que li siguin adscrits en ús per les entitats consorciades.
- b) Els béns, drets i accions que adquireixi per qualsevol títol legítim, tot incloent les propietats incorporals morals i d'explotació d'autoria derivades de les seves creacions

pròpies, així com els drets de propietat industrial sobre els seus signes i denominacions distintius.

Els béns adscrits en ús al Consorci per les entitats consorciades conserven la seva qualificació jurídica i titularitat originària.

La cessió per l'Ajuntament de Barcelona al Consorci, de l'ús del recinte de les Drassanes de Barcelona, i per la Diputació de Barcelona de la gestió de tots els elements de la seva propietat adscrits al Consorci, ho és per tot el temps de duració del Consorci, amb l'obligació per part d'aquest de conservar-los i mantenir-los segons les finalitats estatutàries.

Els béns, drets i accions adquirits pel Consorci es regiran per les normes reguladores del patrimoni dels ens locals catalans i per la legislació específica de patrimoni històric, artístic i cultural.

La marca "Museu Marítim Drassanes Reials de Barcelona", amb el logotip gràfic corresponent, és una denominació distintiva de la imatge corporativa del Consorci.

Tot seguit s'acompanya un quadre amb els imports corresponents als drets reconeguts nets de l'exercici 2021 per capítols, amb indicació de la seva importància relativa sobre el total.

Concepte	Drets reconeguts	Importància relativa
Cap. III Taxes, preus públics i altres ingressos	670.202,51	9,08%
Cap. IV Transferències corrents	6.625.626,01	89,78%
Cap. V Ingressos patrimonials	0,00	0,00%
Cap. VII Transferències de capital	67.202,58	0,00%
Cap. VIII Actius financers	17.162,81	0,91%
Total	7.380.193,91	100,00%

La principal font d'ingressos del Consorci són les transferències corrents que corresponen l'exercici 2021 a les aportacions de:

Concepte	Drets reconeguts	Importància relativa
Diputació de Barcelona	5.975.421,00	90,19%
Ajuntament de Barcelona	393.005,01	5,93%
Autoritat Portuària de Barcelona	250.000,00	3,77%
Altres	7.200,00	0,11%
Total	6.625.626,01	100,00%

La segona font d'ingressos del Consorci correspon a les taxes, preus públics i altres ingressos que es desglossen l'exercici 2021 principalment en:

Concepte	Drets reconeguts	Importància relativa
Entrades museu, programa pedagògic	205.167,00	30,61%
Cessió d'espais, neteja, vigilància, manteniment	213.834,81	31,91%
Entrades-navegacions Sta. Eulàlia	11.096,12	1,66%
Activitats, cursos i seminaris	5.577,44	0,83%
Altres	234.527,14	34,99%
Total	670.202,51	100,00%

La continuació durant el 2021 de les mesures de salut públic de protecció front la COVID-19 ha impactat fortament en forma de disminució dels ingressos en concepte d'entrades i activitats i cessió d'espais, amb uns drets reconeguts per ingressos de 436.508,94 en relació amb les previsions totals d'1.093.200,00€, amb un índex d'execució del 39,92%, que representa un 32,40% del total del capítol 3.

La tercera font d'ingressos del Consorci correspon a les transferències de capital que es desglossen l'exercici 2021 en les aportacions per a obres i inversions generals de:

Concepte	Drets reconeguts	Importància relativa
Diputació de Barcelona	67.202,58	100,00%
Ajuntament de Barcelona	0,00	00,00%
Total	67.202,58	100,00%

1.5 Consideració fiscal de l'entitat a l'efecte de l'impost de societats i, si escau, operacions subjectes a IVA i percentatge de prorrata.

Impost de Societats

El Consorci es troba exempt de l'impost i no obligat a presentar declaració, de forma que no es practiquen retencions a compte sobre les rendes satisfetes o obtingudes.

Impost sobre el Valor Afegit (IVA)

El Consorci realitza dos tipus d'activitats, l'IVA aplicable de a cadascuna d'elles és el següent:

- a) Gravamen del 21% cessió d'espais, neteja, vigilància i manteniment actes, entrades i navegacions Santa Eulàlia
- b) Gravamen 0% de les despeses directes associades a les activitats i entrades del museu.

Pel que fa a l'IVA suportat s'aplica la prorrata especial. Les quotes d'IVA suportat corresponent als tipus d'activitat a) es dedueixen al 100%, les quotes de l'IVA suportat corresponents als tipus d'activitat b) no es dedueixen i les quotes de l'IVA suportat de despeses comunes es dedueixen parcialment aplicant el percentatge de prorrata general.

La prorrata general a 1 de gener era del 52%, resultant de l'exercici anterior i que s'ha aplicat de forma provisional al llarg de l'exercici, i la prorrata final de les activitats comunes, d'acord amb el contingut del sistema de càlcul de la prorrata per sectors diferenciats de l'IVA 2020 és del 51%.

Arran de la recepció de la notificació del TEAC del 19 de gener de 2020, signada en data 19 de desembre de 2019, estimant la reclamació del Consorci i anul·lant anteriors actes impugnats, es va reconèixer el dret a la deducció proporcional de les quotes suportades per l'activació de les obres de rehabilitació i restauració de les Drassanes l'exercici 2013, corresponent a les obres del període de 2009 al 2013.

Les quotes suportades en les inversions de rehabilitació de les Drassanes per import de 2.774.559,95 euros activades l'exercici 2013 corresponen a la despesa de les obres en curs dels exercicis 2009 al 2013 d'acord amb el resum següent:

Exercici	Base imposable	Tipus	IVA Suportat	Import TOTAL
2009	218.214,69	16,00%	34.914,35	253.129,04
2010	1.065.943,45	16,00%	170.550,94	1.236.494,39
	2.256.117,26	18,00%	406.101,11	2.662.218,37
2011	4.419.410,88	18,00%	795.494,00	5.214.904,89
2012	4.216.461,21	18,00%	758.540,10	4.975.424,29
	2.180.064,94	21,00%	457.813,64	2.637.878,58
2013	719.741,94	21,00%	151.145,81	870.887,75
TOTALS	15.075.954,37		2.774.559,95	17.850.937,31

Les inversions de les obres de rehabilitació del 2009 al 2013 activades l'exercici 2013 foren subvencionades per l'import total de la despesa, en considerar les quotes d'IVA no deduïbles fins a la notificació de la resolució del TEAC, pels agents finançadors i imports següents:

Agents	Import certificat	Base imposable	IVA Suportat	59% prorrata d'IVA
Ajuntament de Barcelona-ICUB	10.650.111,65	9.002.356,97	1.647.754,68	972.175,26
Diputació de Barcelona	6.145.381,31	5.185.877,99	959.080,34	565.857,40
Ministerio de Fomento	992.930,75	834.741,78	158.188,96	93.331,49
Generalitat de Catalunya	62.513,60	52.977,63	9.535,97	5.626,22
TOTAL	17.850.937,31	15.075.954,37	2.774.559,95	1.636.990,37

Es va registrar a la comptabilitat financera del 2020 la contingència en concepte de deute a les entitats finançadores per import de 2.012.219,88 euros segons aquesta distribució:

	59% prorata d'IVA	% repartiment interessos	Interessos	Total per agents
Ajuntament de Barcelona-ICUB	972.175,26	53,64%	222.841,16	1.195.016,43
Diputació de Barcelona	565.857,40	31,22%	129.705,34	695.562,74
Ministerio de Fomento	93.331,49	5,15%	21.393,36	114.724,85
Generalitat de Catalunya	5.626,22	0,31%	1.289,64	6.915,86
Subtotal	1.636.990,37		375.229,50	2.012.219,88
Consorci	175.470,20	9,68%	40.221,13	215.691,32
TOTAL	1.812.460,57	100,00%	415.450,63	2.227.911,20

El president del Consorci va aprovar durant el 2021 retornar els respectius imports a cada agent finançador amb les següents condicions:

- Ajuntament de Barcelona-ICUB.

No es va produir el retorn efectiu dels 1.195.016,43 euros, atès que l'ICUB va adoptar una resolució a favor del Consorci en la que autoritzava i disposava una transferència extraordinària de capítol VII per atendre inversions urgents de condicionament i millora de les infraestructures i instal·lacions segons el detall següent:

PROPOSTES INVERSIÓ		AJ BCN- ICUB
Restauració Far Barcelona i Far Barceloneta		400.000,00
Reforma Auditori i nova zona taquilles al vestíbul antic		340.800,00
Instal·lació de nova il·luminació tecnologia LED i sanejament elèctric per la sala Gran + projecte		96.800,00
Instal·lació d'una nova refredadora/climatitzadors per la Sala Gran. Ara mateix funciona amb la mateixa que subministra a les Naus.		100.000,00
Canvi del muntacàrrega de les Grans Naus per ascensor (accés a la Galera Reial) Fer nou forat.		55.307,00
Substitució de línies de vida horitzontals utilitzades durant l'obra de reforma de la coberta per no estar en normativa.		46.887,50
Instal·lació de línies de vida verticals i escales per accedir a les cobertes.		9.310,00
Reposició de peces decoratives de coronament de la coberta que es troben trencades i instal·lació de material per absorbir les dilatacions.		29.584,50
Substituir caldera per escalfar el terra radiant de les Naus i de Sala Gran (L'actual funciona al 50%) És una caldera de 30 anys i va fallant.		120.000,00
Actuacions necessàries no incloses en pressupost inicial de compliment de Llicència Ambiental		30.000,00
Substitució de vidres façana Josep Carner		30.000,00
Retirar quadres elèctrics antics del càtereng i re-adreçar les línies als nous quadres elèctrics de les Grans Naus per evitar problemes de filtracions, males connexions dels quadres antics i ho demanen per la llicència ambiental.		13.133,04
TOTAL		1.271.822,04

Amb la condició que la diferència fins arribar els 1.271.822,04 euros aniria a càrrec del pressupost anual del Consorci.

- Ministerio de Fomento

El Ministerio de Fomento va denegar la petició de reinversió de la devolució de l'IVA, i el Consorci va retornar l'import de 114.724,85 euros.

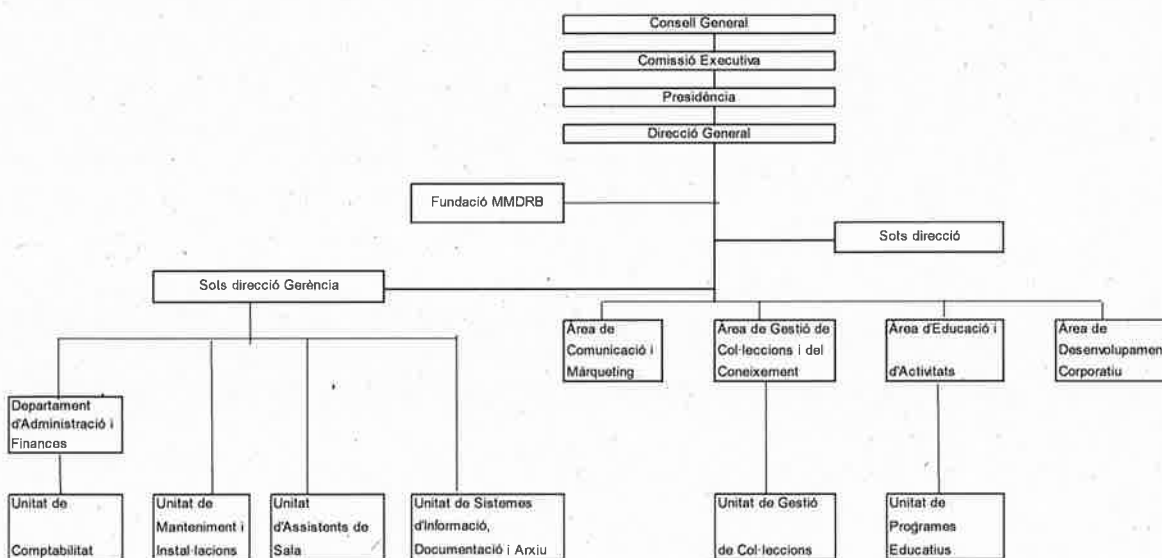
- Generalitat de Catalunya

Actualment es troben pendents de retornar a la Generalitat de Catalunya l'import de 6.915,86 euros.

- Diputació de Barcelona

La Diputació de Barcelona va demanar el retorn efectiu dels 695.562,74 euros. Tot seguit va aprovar dues aportacions extraordinàries per a cobrir necessitats de qualsevol tipus per un import de 395.562,74 euros, amb el compromís de fer una nova aportació extraordinària l'exercici 2022 per a cobrir necessitats de despesa de caràcter urgent i inajornable.

1.6. Estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu.



Els òrgans de govern i de gestió del Consorci són, amb caràcter necessari, els següents:

- *El Consell General*, és l'òrgan superior de govern del Consorci, amb capacitat per adoptar quantes resolucions consideri escaients pel bon funcionament i assoliment del seu objecte i finalitats.
- *La Comissió Executiva*, és l'òrgan col·legiat que assumeix el govern i la gestió ordinàries del Consorci.

- *La Presidència i dues Vicepresidències.* La Presidència té atribuïda la màxima representació legal d'aquest i en dirigeix el govern i l'administració.
- *La Direcció General,* és l'òrgan d'administració que assumeix la direcció i la coordinació de la gestió del Consorci.

A 31 de desembre de 2021 la seva composició ha estat la següent:

President

Joan Carles Garcia Cañizares

Vicepresident primer

Jordi Rabassa Massons

Vicepresident segon

Damià Calvet i Valera

Vocals

Diputació de Barcelona

Josep Altayó Morral

Montserrat Benedí i Altés

Francesc Xavier Marcé Carol

Neus Munté i Fernández

Carles Ruiz Novella

Jordi Pericàs Tuguet

Ajuntament de Barcelona

Daniel Granados Ginés

Mònica Mateos Guerrero

Carles Vicente Guitart

Autoritat Portuària de Barcelona

Joan Coldecarrera Ortiz

Núria Burguera i Blay

Consorti de les Drassanes

Enric Garcia Domingo

Secretaria

Petra Mahillo Garcia

Ferran Gonzalo Sánchez (secretari delegat)

Intervenció

Josep Abella Albiñana

Marta Gómez Acín (interventora delegada)

Director general del Consorci

Enric García Domingo

1.7. Nombre mitjà d'empleats durant l'exercici 2021 i a 31 de desembre, tant de funcionaris com de personal laboral, distingint per categories i gènere.

Nombre de mitjà d'empleats/ades per jornada tipus i anualitat

	Nombre mitjà d'empleats/ades durant l'exercici 2021		Nombre mitjà d'empleats/ades a 31 de desembre 2021	
	Homes	Dones	Homes	Dones
A1	3	13,39	3	14,31
A2	1	14,78	1	15,78
C1	2	8,67	2	8,43
C2	7	10	8,08	10
AP	10,51	14,25	10,84	13,95
TOTAL	23,51	61,09	24,92	62,47

Nombre real d'efectius a 31 de desembre (personal laboral fix, funcionaris i temporals)

	Empleats/ades a 31/12/2021					Empleats/ades a 31/12/2020				
	Homes		Dones		Totals	Homes		Dones		Totals
	F	L	F	L		F	L	F	L	
A1	1	2	1	12	16	1	2	2	12	17
A2	0	1	1	12	14	0	1	1	15	17
C1	0	2	0	8	10	0	2	1	8	11
C2	0	7	0	10	17	0	8	0	10	18
AP	2	10	1	12	25	2	10	1	13	26
TOTAL	3	22	3	54	82	3	23	5	58	89

Del personal laboral a 31 de desembre de 2021, 67 persones són laborals fixes, i 15 persones tenen un contracte temporal, deu persones amb un contracte d'interinitat fins a la cobertura de la vacant del grup AP, una persona amb un contracte d'interinitat per cobrir substitucions de personal amb dret de reserva de plaça i quatre persones tenen un contracte per circumstàncies de la producció.

La RLLT del Consorci té una dotació de 92 destins i a 31 de desembre de 2021 hi ha nou vacants sense proveir, definitivament o interinament, per jubilacions, excedències i processos de provisió no finalitzats:

Tres vacants del subgrup A1 de tècnic/a superior en gestió
Tres vacants del subgrup A2 de tècnic/a mitjà/na en gestió
Una vacant del subgrup C1 de tècnic/a auxiliar en informàtica
Una vacant del subgrup C1 d'administratiu/va
Una vacant del subgrup C2 de mestre d'aixa

Una vacant per reserva de lloc de treball per incapacitat temporal del subgrup C2

En relació amb els membres dels òrgans de govern, la distribució per gènere a 31 de desembre de 2021 és la següent:

	2021		2020	
	Dones	Homes	Dones	Homes
Presidència	0	1	0	1
Vicepresidències	0	2	1	1
Vocals	6	10	6	10
Total	6	13	7	12

1.8. Identificació, si escau, de l'entitat o entitats propietàries i percentatge de participació d'aquestes en el patrimoni de l'entitat comptable.

El Consorci està constituït per

- la Diputació de Barcelona com a responsable del Museu Marítim i titular dels béns en ell adscrits des de l'any 1939
- l'Ajuntament de Barcelona com a titular de l'edifici de les Drassanes des de l'any 1935 i encarregat de gestionar la part del mateix destinat a activitats de promoció de la ciutat
- l'Autoritat Portuària de Barcelona que, en el marc de la rehabilitació del Port Vell, col·labora en la recuperació i el desenvolupament de l'edifici de les Drassanes i de les activitats que en ell es desenvolupen i que expressa la seva voluntat de col·laborar amb la ciutat i de fer participar, així, el conjunt dels agents econòmics i socials del món marítim i portuari en la gestió del Consorci

1.9. Identificació, si escau, de les entitats del grup, multigrup i associades de les quals formi part l'entitat comptable, indicant la seva activitat així com el percentatge de participació en el capital social o patrimoni de cadascuna d'elles.

El Consorci participa en la Fundació Privada Museu Marítim i Drassanes de Barcelona, formant part del seu Patronat amb un 18,92% (7 representants de 37).

El Consorci no ha fet cap aportació a la Fundació des de la seva constitució.

2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ

El total dels serveis són prestats de manera directa pel Consorci.

El 100% dels ingressos derivats de l'activitat ordinària del Consorci (Capítol III del Pressupost d'Ingressos) son el resultat de l'aplicació de les taxes i preus públics establertes. El Consell General aprova les Ordenances Fiscals del Consorci amb les seves corresponents tarifes. La Comissió Executiva aprova l'establiment i la modificació de preus públics quan no cobreixin el cost del servei i la Direcció-Gerència, l'establiment i la modificació de preus públics quan cobreixin el cost del servei.

2.1. El Consorci no presta cap servei públic sota cap de les formes de gestió indirecta previstes a la normativa.

2.2. El Consorci ha signat en l'exercici diversos convenis de col·laboració per a la realització de pràctiques d'estudiants, d'activitats educatives i de divulgació del Museu.

2.3. El Consorci no participa en cap activitat, la gestió del qual s'efectuï de forma conjunta amb altres organitzacions.

2.4. El Consorci no ha utilitzat cap altra forma de col·laboració públic-privada (d'import significatiu) en la prestació dels seus serveis durant l'exercici.

3 . BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

3.1. Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han obtingut dels registres comptables tancats a 31 de desembre de 2021 i es presenten d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera a la data esmentada, i del resultat econòmic-patrimonial, dels canvis en el patrimoni net, dels fluxos d'efectiu, i del resultat de l'execució del pressupost de l'Entitat corresponents a l'exercici anual acabat a la mateixa data.

El règim de comptabilitat és el previst en la Llei reguladora de les Hisendes Locals per a les entitats locals i els seus organismes autònoms. Els comptes anuals de l'exercici 2021 han estat elaborats d'acord amb l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, d'aprovació de la Instrucció del model normal de comptabilitat local (endavant, la IMNCL).

L'aplicació dels principis i criteris comptables està presidida per la consideració de la importància en termes relatius que aquests i els seus efectes poden presentar. Per consegüent, és admissible la no aplicació estricta d'algun d'aquests, sempre que la importància relativa en termes quantitatius o qualitatius de la variació constatada sigui escassament significativa i no alteri, per tant, la imatge fidel de la situació patrimonial i dels resultats. Les partides o els imports la importància relativa dels quals sigui escassament significativa poden aparèixer agrupats amb altres de similar naturalesa o funció.

No existeixen raons excepcionals per les quals, per assolir els objectius anteriors, no s'hagin aplicat disposicions legals en matèria comptable, excepte pel descrit a continuació.

La pràctica totalitat de les despeses necessàries per portar a terme l'activitat del Consorci estan registrades en el compte del resultat econòmic-patrimonial de l'exercici 2021.

No obstant, certs costos assumits per la Diputació de Barcelona, a fi d'aprofitar economies d'escala, no estan contemplats en els comptes de l'exercici.

En cas que aquestes despeses haguessin estat registrades pel Consorci en l'exercici tancat a 31 de desembre de 2021, no tindrien efecte sobre el resultat del compte de pèrdues i guanys, ja que s'hagués reconegut l'ingrés de l'aportació no dinerària i la despesa en el compte corresponent segons la seva naturalesa.

Per tal de facilitar la comprensió dels comptes anuals i amb l'objectiu de mostrar la imatge fidel, en la nota 15 d'aquesta memòria, se incorpora informació complementària amb el detall dels costos assumits per la Diputació de Barcelona, necessaris per a l'activitat del Consorci en l'exercici 2021.

3.2. Comparació de la informació.

L'exercici anual a què fan referència els comptes anuals correspon al període comprès entre l'1 de gener de 2021 i el 31 de desembre de 2021, i l'1 de gener de 2020 i el 31 de desembre de 2020.

No hi ha cap motiu que impedeixi la comparació dels comptes anuals de l'exercici amb els de l'exercici anterior.

3.3. Raons i incidència en els comptes anuals dels canvis en criteris de comptabilització i correcció d'errors.

En l'elaboració dels comptes anuals de l'exercici s'han aplicat els mateixos criteris comptables que en els de l'exercici anterior, no detectant cap error a corregir en aquests.

3.4. Informació sobre canvis en estimacions comptables quan siguin significatius.

No s'han produït canvis significatius en les estimacions comptables.

3.5. Impacte de la COVID19 en els ingressos i les despeses de l'exercici 2021

Durant l'any 2021 no s'han produït confinaments com si va passar el 2020. El manteniment de les mesures de prevenció, com ara l'obligatorietat de vacunacions, de l'ús de la mascareta, i les limitacions a l'aforament dels espais ha fet restringir la mobilitat real de les persones. Això ha incidit negativament en el nombre de visitants tant escolars com de públic en general, especialment en el nombre de visitants estrangers.

L'efecte del segon any de pandèmia sobre els ingressos de les activitats del Consorci ha suposat una millora respecte l'exercici 2020, tot i que encara està molt allunyada de la recuperació prevista i sobretot de les dades del 2019. Això es pot contrastar comparant els drets reconeguts nets de l'exercici 2021 amb els de l'exercici 2020 i 2019, amb el grau d'execució en relació amb les previsions de l'exercici:

Concepte	Exercici 2021			Exercici 2020			Exercici 2019		
	Previsions totals	Drets reconeguts nets	%	Previsions totals	Drets reconeguts nets	%	Previsions totals	Drets reconeguts nets	%
Entrades museu, programa pedagògic	385.000,00	205.167,00	53,29%	660.000,00	141.515,00	21,44%	1.098.438,00	585.954,00	53,34%
Cessió d'espais, neteja, vigilància, manteniment	645.000,00	213.834,81	33,15%	700.000,00	127.420,25	18,20%	860.000,00	585.326,70	68,06%
Entrades-navegacions Sta. Eulàlia	40.100,00	11.096,12	27,67%	40.000,00	7.308,27	18,27%	40.100,00	40.529,76	101,07%
Activitats, cursos i seminaris	37.000,00	5.577,44	15,07%	37.000,00	2.183,50	5,90%	35.000,00	21.753,30	62,15%
Altres activitat habitual	11.350,00	8.794,15	77,48%	11.350,00	8.656,36	76,27%	19.200,00	11.817,08	61,55%
Recursos eventuais	228.989,00	225.732,99	98,58%	228.989,00	2.178.217,62	951,23%	5.000,00	191.248,20	3824,96%
Total capítol 3	1.347.439,00	670.202,51	49,74%	1.677.339,00	2.465.301,00	146,98%	2.057.738,00	1.436.629,04	69,82%

La menor recaptació de l'exercici 2021 ha anat acompanyada també de l'anul·lació de drets i la devolució d'ingressos avançats per les activitats suspeses al llarg de l'any tant pel compliment de les mesures preventives per la pandèmia com per les situacions sanitàries derivades d'aquesta.

L'efecte de la pandèmia per COVID en les despeses de l'exercici 2021 ha estat bastant neutre atès que s'han mantingut els serveis públics oferts pel Consorci malgrat la reducció en l'afluència de clients. D'altra banda els elements de protecció individual han estat aportats per la Diputació de Barcelona i no han suposat cap cost addicional per al Consorci.

4 . NORMES DE REONEIXEMENT I VALORACIÓ

4.1. Immobilitzat material.

Criteris d'activació

Són actius tangibles, mobles i immobles que:

- a) Posseeix l'Entitat per al seu ús en la producció o subministrament de béns i serveis o per als seus propis propòsits administratius.
- b) S'espera que tinguin una vida útil major a un any.

Valoració inicial

Les inversions en béns de l'immobilitzat material es valoren al seu cost. Això és el "preu d'adquisició", inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionats amb la compra i els de posada en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Els terrenys i els edificis són actius independents i es comptabilitzen en tots els casos de forma diferenciada.

Els béns afluats com a conseqüència de la realització d'un inventari físic són registrats pel seu valor raonable si no ha estat possible obtenir evidència del seu cost original. En aquest últim cas, juntament amb el seu cost es registra l'amortització acumulada que s'estima s'ha produït fins al moment del registre.

Els béns rebuts en adscripció o cessió per un termini igual o superior a la vida econòmica del bé es registren pel seu valor net comptable a la data de formalització de l'adscripció o cessió.

Capitalització de despeses financeres

No s'incorporen despeses financeres en el cost dels béns de l'immobilitzat material.

Valoració posterior

Amb caràcter general, els elements de l'immobilitzat material es valoren al seu cost, més els desemborsaments posteriors, menys l'amortització acumulada i les correccions valoratives per deteriorament.

Els actius subjectes a amortització se sotmeten a revisió sempre que algun succés o canvi en les circumstàncies pot implicar que el valor comptable no sigui recuperable. Les correccions valoratives per deteriorament es practiquen quan l'import recuperable de l'actiu (valor raonable) és inferior al seu valor net d'amortitzacions, i que succeeix, generalment, per: deteriorament físic sobrevingut, obsolescència accelerada o disminució del rendiment esperat inicialment. Els actius que han sofert una pèrdua per deteriorament se sotmeten a revisions regulars per si s'haguessin produït reversions de la pèrdua.

Els costos d'ampliació, modernització o millora s'incorporen a l'actiu com a major valor del bé quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil.

Els costos de grans reparacions, inspeccions o restauracions importants s'activen i s'amortitzen durant la vida útil d'aquestes.

L'Entitat no sol portar a terme treballs amb personal propi que siguin susceptibles d'activació.

Béns artístics

Els béns artístics adquirits pel Consorci a partir de l'any 1993 han estat valorats pel seu preu d'adquisició i estan registrats en el balanç.

No es troben inclosos en el balanç els fons artístics de titularitat de la Diputació de Barcelona ni les donacions per la inexistència d'un valor de mercat actiu.

Amortització

Els criteris per a l'amortització dels elements que integren l'immobilitzat material, amb excepció dels terrenys i dels béns artístics que formen part del fons del museu, es calculen utilitzant el mètode lineal constant d'acord amb la vida útil estimada del bé de cadascun d'ells. Per defecte, la base amortitzable de cada element coincideix amb el seu valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals. El procés d'amortització s'inicia en el moment de la posada en funcionament del bé, essent els coeficients estimats els següents:

Immobilitzat material	Coefficient
Construccions	2%
Maquinària i utilatge	8% / 14% / 25%
Instal·lacions tècniques i altres construccions	7%
Mobiliari	5% / 8% / 10%
Altres immobilitzat material	8% / 10% / 20%
Equips per a processos d'informació	25%

4.2. Patrimoni públic del sòl.

El Consorci no registra patrimoni públic del sòl

4.3. Inversions immobiliàries.

El Consorci no registra inversions immobiliàries

4.4. Immobilitzat intangible.

Criteris d'activació

Es tracta de béns intangibles i drets susceptibles de valoració econòmica de caràcter no monetari i sense aparença física que complint les característiques de permanència en el temps i utilització en la producció de béns i serveis, o constituint una font de recursos de l'entitat, són identificables.

És a dir:

- Són separables i susceptibles de ser alienats, cedits, arrendats, intercanviats o lliurats per a la seva explotació.
- Sorgeixen de drets contractuals o d'altres drets legals, amb independència que aquests drets siguin transferibles o separables d'altres drets o obligacions.

Dins l'immobilitzat intangible cal destacar les aplicacions informàtiques (inclosos els desemborsaments realitzats en pàgines web, on s'activa el dret a l'ús de les mateixes únicament quan es preveu la seva utilització en diversos exercicis). Els programes informàtics integrats en un equip que no funcionen sense ell, són tractats com elements de l'immobilitzat material. El mateix criteri s'aplica al sistema operatiu d'un ordinador. En

el cas de les despeses de manteniment de les aplicacions informàtiques, són registrades com a despeses de l'exercici.

Valoració inicial

Les inversions en béns de l'immobilitzat intangible es valoren al seu cost. Això és el "preu d'adquisició", inclosos els impostos indirectes no recuperables associats a la compra, els costos d'adquisició directament relacionats amb la compra i els de posada en funcionament, si escau, o el "cost de producció" en aquells que han estat resultat de treballs propis.

Els béns rebuts en adscripció o cessió gratuïta per un període inferior a la seva vida econòmica es registren com a intangible pel valor certificat per l'entitat cessionària.

Valoració posterior

Amb caràcter general, es valoren al seu cost, més els desemborsaments posteriors, menys l'amortització acumulada i les correccions valoratives per deteriorament.

Les correccions valoratives per deteriorament es practiquen quan l'import recuperable de l'actiu és inferior al seu valor net d'amortitzacions, i que succeeix, generalment, per obsolescència accelerada, o disminució del rendiment esperat inicialment.

Els costos d'ampliació, modernització o millora s'incorporen a l'actiu com a major valor del bé quan suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la seva vida útil.

L'Entitat no sol portar a terme treballs amb personal propi que siguin susceptibles d'activació.

Amortització

Els criteris per a l'amortització dels elements que integren l'immobilitzat intangible es calculen utilitzant el mètode lineal constant d'acord amb la vida útil estimada del bé de cadascun d'ells. Aquests determinen que seran objecte d'amortització sistemàtica pel mètode lineal en funció de la vida útil estimada de cadascun d'ells, amb excepció d'aquells que s'estima indefinida. Per defecte, la base amortitzable de cada element coincideix amb el seu valor comptable, donat que es consideren nuls els valors residuals.

El procés d'amortització s'inicia en el moment de la seva posada en servei, essent els coeficients estimats els següents:

Immobilitzat immaterial	Coeficient
Aplicacions informàtiques	25%
Propietat industrial i intel·lectual	20% / 25%
Altres immobilitzats (béns rebuts en cessió)	2%

Es considera que un bé té una vida útil indefinida i, per tant, el seu valor no està subjecte a amortització, quan els seus rendiments econòmics o potencial de servei no tenen una data límit d'exhauriment.

4.5. Arrendaments.

El Consorci no registra arrendaments

4.6. Permutes.

El Consorci no registra permutes

4.7. Actius i passius financers.

Els actius i passius financers deriven dels instruments financers, que són contractes que estableixen un dret per una de les parts (actiu financer) i una obligació (passiu financer) o un component del patrimoni net (instrument de patrimoni) per l'altra.

La seva classificació, valoració i comptabilització es realitza, bàsicament, segons la finalitat per la qual es mantenen o s'han emès.

a) Actius financers

Són actius financers els diners en efectiu, els instruments de capital o de patrimoni net d'una altra entitat i els drets de rebre efectiu o altre actiu financer d'un tercer o d'intercanviar amb un tercer actiu o passius financers en condicions potencialment favorables per l'entitat.

Els actius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

Crèdits i partides a cobrar

Inclouen:

- Els crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual.
- Altres actius financers que generen fluxos d'efectiu d'import determinat i respecte dels quals s'espera recuperar tot el desemborsament, excepte per motius imputables al deteriorament creditici.

Com a norma general, els crèdits i partides a cobrar amb venciment a curt termini es valoren, tant en el moment de reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal, excepte que incorporin un interès contractual. La mateixa valoració es realitza amb els de venciment a llarg termini quan l'efecte d'actualitzar els fluxos no és significatiu. En cas contrari, es valoren pel seu valor raonable i posteriorment a cost amortitzat, reconeixent els interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu com a ingressos de l'exercici.

En tot cas, les fiances i dipòsits constituïts es valoren sempre per l'import lliurat.

- Reconeixement.

El reconeixement comptable dels actius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir de la qual l'entitat adquireix el dret.

Com a norma general, els costos de les transaccions s'imputen al resultat de l'exercici, excepte quan la seva magnitud aconsella incorporar-los en el valor de l'actiu financer.

- Deteriorament.

En el cas dels crèdits i altres partides a cobrar, tant pressupostàries com no pressupostàries, almenys al tancament de l'exercici, s'efectuen les revisions oportunes per detectar la necessitat de practicar correccions valoratives per deteriorament de valor, en cas d'evidència objectiva que no es cobraran els imports comptabilitzats en la seva integritat, així com la conveniència de revertir-les en aquells casos que ja no siguin procedents. Tant les correccions de valor com les reversions es reconeixen en el compte de resultats econòmic-patrimonial.

Els criteris per a calcular l'import dels drets de dubtós cobrament són els aprovats pel Consell General a proposta de la Intervenció. Aquests determinen que les revisions dels crèdits i altres partides a cobrar es practiquen individualment quan el seu nombre o la impossibilitat d'integrar-los en grups de crèdits amb característiques i riscos similars així ho aconsellen.

Aquest procediment permet detectar, entre d'altres, els casos d'insolvència que es deterioreen, com a regla general, en la seva totalitat (100%). Per contra, els crèdits inclosos en grups amb característiques i riscos similars, el nombre del qual no permet una anàlisi individualitzada, es deterioreen col·lectivament mitjançant l'aplicació d'uns percentatges obtinguts a partir de l'experiència acumulada en la gestió del seu cobrament, i que són:

ANTIGUITAT DELS CRÈDITS	%
a) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre del pressupost al que correspon la liquidació (any n), es minoraran en un	25%
b) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre del pressupost de l'exercici n-1, es minoraran en un	75%
c) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre dels pressupostos dels exercicis n-2 i anteriors, es minoraran en un	100%

Com a regla general, no són objecte de deteriorament els crèdits a cobrar per subvencions atorgades per organismes públics, així com els garantits en els percentatges corresponents.

- Baixa d'actius financers.

Es registra la baixa d'un actiu financer o d'una part del mateix quan ha expirat o s'han transmès els drets sobre els fluxos d'efectiu que genera i els riscos i avantatges inherents a la seva propietat de forma substancial.

b) Passius financers.

Els passius financers es classifiquen, a efectes de la seva valoració, en:

Passius financers a cost amortitzat

Inclouen els:

- Dèbits i partides a pagar per operacions derivades de l'activitat habitual.
- Altres dèbits i partides a pagar.

Com a norma general, els dèbits i les partides a pagar amb venciment a curt termini sense interès contractual es valoren, tant en el moment del reconeixement inicial com posteriorment, pel seu valor nominal.

En tot cas, les fiances i els dipòsits rebuts es valoren sempre per l'import rebut.

- Reconeixement

El reconeixement comptable dels passius financers es realitza a la data establerta en el contracte o acord a partir de la qual l'entitat contrau l'obligació.

- Baixa de passius financers

Com a norma general, es registra la baixa d'un passiu financer o d'una part del mateix quan l'obligació contreta s'ha complert o cancel·lat. En cas de produir-se una diferència entre el valor comptable i la contraprestació lliurada, es reconeixerà en el resultat de l'exercici que tingui lloc.

4.8. Cobertures comptables.

El Consorci no aplica cobertures comptables

4.9. Existències.

Es valoren, inicialment, pel preu d'adquisició o el cost de producció.

El preu d'adquisició comprèn el consignat en factura, els impostos indirectes no recuperables més tots els costos necessaris per a la disposició del bé i el seu ús (transports, aranzels, assegurances, etc.), deduint els descomptes, rebaxes i altres partides similars incorporats al nominal dels dèbits.

Posteriorment, amb la seva incorporació a l'inventari, s'adopta amb caràcter general el mètode del preu mitjà ponderat, doncs es considera el més adient per a la seva gestió.

Quan el valor realitzable de les existències és inferior al seu valor comptable, s'efectuen les oportunes correccions valoratives, reconeixent la despesa en el resultat de l'exercici.

L'import de la correcció és objecte de reversió quan aquesta circumstància canvia, reconeixent l'ingrés en el resultat de l'exercici.

El Consorci aprovisiona les existències de la botiga del Museu pel seu valor total en el tancament des de l'exercici 2014 perquè a partir del mes de juliol de 2013 deixà de prestar el servei directe de venda de productes a la botiga del museu i el 26 de juny de 2014 adjudicà la contractació mixta dels serveis del projecte cultural i de responsabilitat social del Consorci, al voltant de la gastronomia marítima i botiga del museu, reservat a entitats de caràcter social.

El Consorci ha registrat com existències des de l'exercici 2018 el dipòsit de les revistes Argo que ha destinat a subscripcions i vendes.

L'import de les existències finals a 31 de desembre de 2021 s'ha calculat per diferències entre les inicials, les vendes de l'exercici i les existències finals.

El saldo de les existències de la botiga del museu ha estat novament aprovisionat per import d'11.675,69 € perquè cal procedir a una anàlisi detallada per determinar els béns que es troben en bon estat per ser destinats a la venda i les revistes que ja no es troben en el circuit de distribució.

Existències	31/12/2020	Augment	Disminució	31/12/2019
Productes venda botiga museu i revistes Argo	14.230,26	2.907,65	384,62	16.753,29

4.10. Actius construïts o adquirits per a altres entitats.

El Consorci no ha registrat actius construïts o adquirits per a altres entitats

4.11. Transaccions en moneda estrangera.

Les transaccions en moneda diferent de l'euro es registren en el moment del seu reconeixement en euros, aplicant a l'import corresponent el tipus de canvi al comptat existent en la data de l'operació.

Atès que l'entitat no realitza de forma habitual operacions en moneda estrangera, i quan aquestes es produeixen no són en termes quantitatius rellevants, sobre la base del principi d'importància relativa, no es practiquen correccions posteriors a les valoracions inicials

4.12. Ingressos i despeses.

Ingressos

Transferències i subvencions rebudes (veure nota 4.14)

Els ingressos i les despeses es registren pel principi de meritació, i en els casos que sigui pertinent, pel de correlació entre ambdós.

Com a norma general, els ingressos es registren pel valor raonable de la contraprestació i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el curs ordinari de les activitats de l'Entitat, deduïdes les devolucions, les rebaixes, els descomptes i l'Impost sobre el Valor Afegit, si escau.

Despeses

Transferències i subvencions atorgades (veure nota 4.14)

Despeses de personal

Les despeses de personal es reconeixen en el compte del resultat en el moment que merita l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari que se'n deriva.

El Consorci no ha registrat provisions per prestacions a llarg termini al personal.

D'acord amb el previst en el Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per a garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de competitivitat, durant l'exercici 2021 no ha satisfet cap pagament en concepte de compromisos de pensions.

Altres obligacions posteriors a la jubilació

El Consorci no té altres obligacions posteriors a la jubilació.

4.13. Provisions i contingències.

Es reconeix una provisió quan l'entitat té una obligació present (legal, contractual o implícita) resultat d'un succés passat que, probablement, implicarà el lliurament d'uns recursos que es poden estimar de forma fiable.

4.14. Transferències i subvencions.

Valoració

Les transferències i subvencions de caràcter monetari es valoren sempre per l'import concedit.

Les transferències i subvencions de caràcter no monetari es valoren pel valor comptable dels elements lliurats, en cas d'atorgament, i pel seu valor raonable en el moment del reconeixement, en cas de rebre-les.

Registre comptable

Transferències i subvencions rebudes

El reconeixement del dret s'efectua quan existeix un acord individualitzat de concessió a favor de l'Entitat, s'han complert les condicions associades al seu gaudi i no existeixen dubtes raonables sobre la seva percepció, sense perjudici de la imputació pressupostària. Quan el compliment de les condicions associades al seu gaudi s'estengui a diversos exercicis, es presumeix el compliment una vegada realitzada la inversió o la despesa, si en el moment d'elaboració dels comptes anuals de cadascun dels exercicis afectats s'està complint i no existeixen dubtes raonables sobre el compliment de les condicions que afectin els exercicis posteriors. En el cas de subvencions per a despeses corrents d'execució plurianual que exigeixin la finalització de l'activitat finançada, es consideraran no reintegrables en proporció a la despesa executada; en el cas de deutes assumits per altres ens, en el moment que entra en vigor l'acord d'assumpció, registrant simultàniament la cancel·lació del passiu assumit; si la subvenció està destinada a la cancel·lació de passius, la imputació es produeix en l'exercici en què esdevingui; finalment, en els altres casos, les subvencions rebudes es consideren reintegrables i es reconeixen com un passiu.

Quant al seu registre comptable, les subvencions de capital rebudes no reintegrables es consideren, amb caràcter general, com a ingressos directament imputats al patrimoni net que posteriorment es traslladen al compte del resultat econòmic-patrimonial d'acord amb la seva finalitat. Concretament, quan financen despeses, de forma correlacionada amb les mateixes, i quan financen l'adquisició d'actius, en proporció a la seva vida útil o quan es produeix la seva baixa o alienació. Per la seva banda, les transferències rebudes s'imputen al resultat de l'exercici en què es reconeixen, i les rebudes en espècie en el moment de la recepció del bé.

Transferències i subvencions atorgades

Les transferències i subvencions concedides es comptabilitzen com a despeses en el moment que es tingui constància que s'han complert les condicions establertes per a la seva percepció.

En el cas de lliurament d'actius, el reconeixement es produeix en el moment de l'acord o de la formalització del lliurament al beneficiari.

En el cas de deutes assumits d'altres ens, aquests es reconeixen en el moment que entri en vigor l'acord d'assumpció, registrant com a contrapartida el passiu assumit.

4.15. Activitats conjuntes.

El Consorci no ha realitzat cap activitat conjunta en l'exercici.

4.16. Actius en estat de venda.

El Consorci no ha registrat cap actiu en estat de venda.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

Partida	Saldo a 31/12/2020	(+) Entrades	(+) Traspassos	(-) Sortides	(-) Traspassos	(+/-) Deteriorament	(-) Dotació per amortitzacions	(+) Augment revaloritzacions	Saldo a 31/12/2021
1. Terrenys	0,00	0,00	120.765,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.765,36
Cost		0,00	141.873,12						141.873,12
Amortització acumulada			21.107,76						21.107,76
Correccions del valor									
2. Construccions	85.233.441,47	159.798,71	0,00	-1.215.090,54	-120.765,36	0,00	-1.743.551,84	0,00	82.313.832,44
Cost	112.604.900,88	159.798,71		-1.636.990,37	-141.873,12		1.743.551,84		110.985.836,10
Amortització acumulada	27.371.459,41			-421.899,83	-21.107,76				28.672.003,66
Correccions del valor									
4. Béns del patrimoni històric artístic	281.205,69	4.042,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.248,21
Cost	281.303,67	4.042,52					0,00		285.346,19
Amortització acumulada	97,98								97,98
Correccions del valor									
5. Altre immobilitzat material	1.936.696,48	119.366,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-278.610,57	0,00	1.777.452,12
Cost	4.720.233,95	119.366,21							4.839.600,16
Amortització acumulada	2.783.537,47						278.610,57		3.062.148,04
Correccions del valor									
6. Immobilitzat material en curs i a compler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	87.451.343,64	283.207,44	120.765,36	-1.215.090,54	-120.765,36	0,00	-2.022.162,41	0,00	84.497.298,13

5.2. Descripció de l'immobilitzat material.

El mètode de valoració de l'immobilitzat material és el de cost, és a dir, de preu d'adquisició o cost de producció, incrementat posteriorment pels desemborsaments posteriors, si escau, i ajustat per l'amortització acumulada i la correcció valorativa per deteriorament que pertoqui.

Els principals elements que formen l'immobilitzat immaterial són per una banda l'edifici Drassanes i les obres de remodelació que s'han fet en el mateix des de l'any 1993 fins a la data d'avui; dues naus industrials a Navàs, utilitzades com a magatzem, i per una altra banda l'extensió al mar on destaca la restauració del pailebot Santa Eulàlia.

Els béns de patrimoni històric corresponen a les adquisicions que incrementen les col·leccions del museu.

Costos estimats de desmantellament de l'actiu i de la restauració del seu emplaçament inclosos com major valor dels actius, així com grans reparacions o inspeccions generals incorporades, especificant les circumstàncies que s'han tingut en compte per a la seva valoració, quan siguin d'import rellevant.

Els criteris d'amortització de l'immobilitzat material són els descrits a la nota 4 en l'apartat corresponent.

El detall dels béns rebuts en cessió al tancament de l'exercici és el següent:

Entitat			31/12/2020	Entrades	Sortides	31/12/2021
Aj. Barcelona	Terreny	Cost	32.401.614,66			32.401.614,66
Aj. Barcelona	Edifici Drassanes	Cost	43.936.466,84			43.936.466,84
C. El Far	Contenidor caseta d'eines	Valor net comptable	738,80			738,80
C. El Far	Prestatgeries biblioteca	Valor net comptable	1.695,81			1.695,81
Particulars	Llagut Santa Espina	Valor estimat	300,00			300,00
		Amortització acumulada	17.577.484,95		878.735,33	18.456.220,28
		Total	58.763.331,16	0,00	878.735,33	57.884.595,83

5.3. Informació de l'exercici.

Les principals inversions de l'exercici, finançades per la Diputació de Barcelona, han estat associades a l'adequació de les instal·lacions del recinte Drassanes, al manteniment del pailebot Santa Eulàlia i a programes i millores TIC necessaris per garantir el teletreball.

Les inversions de l'exercici, finançades per l'Ajuntament de Barcelona, estan associades a adequar el recinte a la normativa de la llicència d'activitats.

Durant l'exercici 2021, el Consorci ha registrat 8 resolucions d'acceptació de donacions de diferents objectes per a la seva integració al seu fons artístic i documental en el registre de resolucions de Secretaria.

Números de registre 73/2021, 81/2021, 113/2021, 139/2021, 373/2021, 374/2021, 421/2021 i 422/2021.

6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

El Consorci no té cap element de l'actiu classificat com a patrimoni públic del sòl.

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

El Consorci no té inversions immobiliàries a 31 de desembre de 2021.

8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Partida	Saldo a 31/12/2020	(+) Entrades	(+) Traspasos	(-) Sortides	(-) Traspasos	(+/-) Deteriorament	(-) Dotació per amortitzacions	(+) Augment revaloritzacions	Saldo a 31/12/2021
2. Propietat industrial i intel·lectual	373.953,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.010,93	0,00	321.942,40
Cost	899.553,80								899.553,80
Amortització acumulada	525.600,47						52.010,93		577.611,40
Correccions del valor									
3. Aplicacions informàtiques	113.937,78	56.351,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.068,47	0,00	120.220,76
Cost	691.059,05	56.351,45							747.410,50
Amortització acumulada	577.121,27						50.068,47		627.189,74
Correccions del valor									
5. Altre immobilitzat intangible	1.078.495,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.502,23	0,00	1.047.993,70
Cost	1.209.394,11								1.209.394,11
Amortització acumulada	130.898,18						30.502,23		161.400,41
Correccions del valor									
Total	1.566.387,04	56.351,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-132.581,63	0,00	1.490.156,86

8.2. Descripció de l'immobilitzat intangible.

El mètode de valoració de l'immobilitzat intangible és el de cost, és a dir, de preu d'adquisició o cost de producció, incrementat posteriorment pels desemborsaments posteriors, si escau, i ajustat per l'amortització acumulada i la correcció valorativa per deteriorament que pertoqui.

Els principals elements que formen l'immobilitzat intangible són llicències d'ús d'informàtiques, la pàgina web i la cessió temporal dels vaixells procedents del Consorci el Far.

Els criteris d'amortització de l'immobilitzat intangible són els descrits a la nota 4 en l'apartat corresponent.

8.3. Informació de l'exercici.

Les principals inversions de l'exercici 2021 han estat associades a l'adequació de les instal·lacions del recinte Drassanes destinades a garantir la conservació dels béns patrimonials, a garantir la seguretat en la visita al recinte, així com al suport i desenvolupament del gestor documental Alfresco i del repositori d'informació del Museu (RIM), a equips informàtics de protecció (tallafocs); al programari Windows i al gestor Euromus d'activitat del Museu.

La valoració dels béns cedits ha estat extreta del certificat sobre el valor de l'immobilitzat cedit pel Consorci el Far que acompanya el conveni de col·laboració signat en data 4 de juliol de 2016 amb l'Ajuntament de Barcelona, la Diputació de Barcelona i el Consorci el Far per regular l'assumpció per part del Consorci de les funcions, activitats, personal, drets i béns vinculats al Consorci el Far. Aquest conveni va entrar en vigor l'1 de setembre de 2016 i finalitza l'1 de setembre de l'any 2026.

Entitat			31/12/2020	Entrades	Sortides	31/12/2021
C. El Far	Far Barcelona	Valor net comptable	1.003.059,40			1.003.059,40
C. El Far	Far Barceloneta	Valor net comptable	36.578,18			36.578,18
C. El Far	Far Formentera	Valor net comptable	87.770,93			87.770,93
C. El Far	Far Cabrera	Valor net comptable	36.578,18			36.578,18
C. El Far	Mare Nostrum	Valor net comptable	6.096,36			6.096,36
		Amortització Acumulada	128.796,46		29.716,00	158.512,46
		Total	1.041.286,59	0,00	29.716,00	1.011.570,59

9. ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR

El Consorci no té registrat cap arrendament financer.

10. ACTIUS FINANCERS

10.1. Informació relacionada amb el balanç.

El Consorci no té actius financers ni a llarg ni a curt termini en inversions en patrimoni, valors representatius del deute, inversions en entitats del grup, multigrup i associades i actius financers disponibles per a la venda.

El saldo dels crèdits per operacions derivades de l'activitat habitual a curt termini (crèdits comercials) es registren pel seu valor nominal.

Estat resum de la classificació dels deutors i altres comptes a cobrar del balanç

	Exercici 2021	Exercici 2020
1. Deutors per operacions de gestió	448.703,09	66.075,76
Drets pendents de cobrament exercici corrent		
Capítol III	64.937,46	10.153,00
Capítol IV	400.000,00	600,00
Capítol V	0,00	24.111,91
Capítol VII	0,00	39.777,08
Drets pendents de cobrament exercicis tancats	6.478,11	6.478,11
Deteriorament valor crèdits cap III	-22.712,48	-15.044,34
2. Altres comptes a cobrar	316.146,69	76.332,12
Deutors no pressupostaris		
Deutors per IVA	12.948,07	5.253,13
Deutors operacions amb tercers	663,22	1.113,22
Desviació negativa de finançament	290.627,33	67.202,58
Ingressos diferits	11.908,07	2.763,19
3. Administracions públiques	257.396,69	232.880,59
Hisenda deutora per IVA	257.396,69	232.880,59
Total deutors i altres comptes a cobrar	1.022.246,47	375.288,47

De l'anàlisi individualitzada de cadascun dels deutors d'exercicis tancats s'ha optat per la provisió per deteriorament d'acord amb l'antiguitat dels crèdits de capítol III.

RESUM DEUTORS PRESSUPOSTARIS PER EXERCICIS I CAPÍTOLS

EXERCICI	SALDO PENDENT DE COBRAMENT A 31-12-2021	IMPORT DEUTORS CAPÍTOL 3	IMPORT DEUTORS CAPÍTOL 4	IMPORT DEUTORS CAPÍTOL 5	IMPORT DEUTORS CAPÍTOL 7	IMPORT DEUTORS CAPÍTOL 8	IMPORT A PROVISIONAR	PERCENTATGE	PROVISIÓ S/% DETERIORAMENT	PROPOSTA PROVISIÓ
2012	6.478,11	6.478,11	0,00	0,00	0,00	0,00	6.478,11	100,00%	6.478,11	6.478,11
2020	4.873,53	0,00	0,00	0,00	0,00	4.873,53	4.873,53		4.873,53	4.873,53
2021	476.828,15	64.937,46	400.000,00	0,00	0,00	11.890,69	64.937,46	25,00%	16.234,37	16.234,37
TOTAL	488.179,79	71.415,57	400.000,00	0,00	0,00	16.764,22	71.415,57		22.712,48	22.712,48

Les inversions financeres per import de 16.764,32 € contemplen, en concepte de crèdits i valors representatius de deute, els saldos pendents de cobrament de les bestretes concedides al personal del Consorci dels exercicis 2020 i 2021.

10.2. Informació relacionada amb el compte del resultat econòmic-patrimonial.

	Exercici 2021	Exercici 2020
2. Transferències i subvencions rebudes	7.924.308,96	7.312.597,41
DR capítol IV	6.626.826,01	6.032.324,51
DR capítol IV exercici	6.625.626,01	6.031.724,51
DR capítol IV diferits	1.800,00	600,00
Ajust reversió ingressos diferits	-600,00	0,00
Imputació subvencions immobilitzat no financer	1.297.482,95	1.280.272,90
Amortització edifici Drassanes cedit	878.729,33	878.729,33
Amortització subvencions rebudes en l'exercici	418.753,62	401.543,57
3. Vendes i prestacions de serveis	444.754,40	308.635,27
DR concepte 342	0,00	0,00
DR concepte 344	221.840,56	151.006,77
DR concepte 349	214.668,38	127.673,25
DR concepte 360	460,58	903,36
Ajust reversió periodificació ingressos anticipats	0,00	38.787,12
Ajust reversió periodificació ingressos diferits	-2.163,19	-11.898,42
Ajust periodificació ingressos anticipats	-160,00	0,00
Ajust periodificació ingressos diferits	10.108,07	2.163,19
6. Altres ingressos de gestió ordinària	1.042.936,45	43.364,70
DR concepte 399	225.732,99	2.178.217,62
DR concepte 550	0,00	24.111,91
Ajust reversió deute agents subvencionadors	2.012.219,88	0,00
Ajust deute agents subvencionadors	-1.195.016,42	-2.012.219,88
Ajust resultats anys anteriors	0,00	-146.744,95

10.3. Informació sobre els riscos de tipus de canvi i de tipus d'interès.

El Consorci no té riscos d'aquest tipus.

10.4 Altra informació.

A partir del 12 de setembre de 2016, data de la integració efectiva de Catalunya Banc al Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, totes els comptes que tenia el Consorci amb Catalunya Banc, SA han estat integrats al BBVA.

Número de compte	Producte/contracte	Saldo bancari a 31/12/2021	Saldo comptable a 31/12/2021
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria	Compte restringit	1.169.410,91	755.771,47
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria	Compte operatiu	1.036.933,10	1.036.943,78
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria	Bestreta de caixa	3.112,28	3.247,28
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria	Bestreta de caixa	14.737,11	14.752,73
TOTAL		2.224.193,40	1.810.715,26

La diferència entre el saldo bancari i els saldo comptable és de 413.478,14 €. Aquest import que correspon al concepte de conciliació bancària sorgeix degut als següents factors: ingressos per les vendes del museu en el compte bancari en data 31 de desembre de 2021 pendents de registrar a la comptabilitat, a una transferència de la Diputació de Barcelona per import de 400.000,00 euros, a comissions bancàries per l'emissió de transferències pendents de registrar a la comptabilitat, i despesa pendent de registrar en els comptes de bestreta.

11. PASSIUS FINANCERS.

11.1. Informació relacionada amb el balanç.

Els deutes a pagar a llarg termini per import de 16.940,97€ corresponen a les fiances dipositades per tercers pel seu valor nominal i que el seu venciment correspon a l'exercici 2022 o posterior.

Comptes a pagar a curt termini a 31 de desembre de 2021 registrats pel seu valor nominal.

Resum detall dels comptes:

	Exercici 2021	Exercici 2020
III) Deutes a curt termini		
4. Altres deutes	118.056,18	127.579,52
Creditors pressupostaris exercici corrent		
Capítol VI	51.012,01	68.307,79
Creditors no pressupostaris		
Econòmic 20100 (altres dipòsits)	33.769,01	43.150,98
Econòmic 20170 (dipòsits rebuts)	4.320,00	10.638,41
Creditors per OPA a 31 de desembre cap VI	28.955,16	5.482,34
IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini	2.093.749,48	2.618.479,23
1. Creditors per operacions de gestió	1.892.020,46	2.495.790,30
Creditors pressupostaris exercici corrent		
Capítol I	73.258,79	77.310,42
Capítol II	219.018,32	6.931,93
Capítol IV	14.115,86	0,00
Creditors per OPA a 31 de desembre corrent	67.129,86	63.700,12
Ajustos no pressupostaris		
Despesa diferida capítol I	321.390,62	333.045,98
Despesa diferida de capítol II	2.090,59	2.581,97
Despesa diferida de capítol IV	1.195.016,42	2.012.219,88
2. Altres comptes a pagar	39.509,93	16.436,00
Creditors no pressupostaris		
Econòmic 20049 (creditors per IVA)	37.398,93	11.308,06
Econòmic 30003 (ing. Pendants d'aplicació)	2.111,00	5.127,94
3. Administracions públiques	162.219,09	106.252,93
Creditors no pressupostaris		
Econòmics 20001-3 (IRPF)	102.880,39	90.149,29
Econòmic 20030 (quota treb. Seg. Social)	16.488,72	16.103,64
Econòmics 91001 Hisenda	42.849,98	0,00
V) Ajustos per periodificació a curt termini	160,00	0,00
Ingressos anticipats pressupostaris de capítol III	160,00	0,00
Total	2.211.965,66	2.746.058,75

La despesa diferida de capítol I correspon a:

Concepte	Import
paga estiu 2022 (mes de desembre de 2021)	30.088,66
paga mensual productivitat 2022 (meritada el 2021)	84.017,98
paga anual de productivitat 2022 (meritada 2021)	156.643,63
ajuts per edat abonament 2022 (meritats 2021)	50.640,35
Total	321.390,62

La despesa diferida de capítol II (2.090,59€) correspon a deu factures registrades dintre de l'exercici 2022 d'exercicis tancats, en data posterior a l'aprovació de la liquidació del pressupost, fet pel qual no han estat registrades en l'exercici com a pendants d'aplicació.

11.2. El Consorci no té contractades línies de crèdit a 31 de desembre de 2021.

11.3. El Consorci no té deutes amb moneda diferent de l'euro i, per tant no té riscos per tipus de canvi.

11.4. El Consorci no ha concedit ni avals ni garanties

12. COBERTURES COMPTABLES.

El Consorci no té registrada a 31 de desembre cap cobertura comptable.

13. ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES.

El Consorci no té a 31 de desembre cap actiu construït o adquirits per a altres entitats i altres existències.

14. MONEDA ESTRANGERA.

L'Entitat no té cap element d'actiu o passiu denominat en moneda diferent de l'euro.

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES

15.1. Ingressos.

15.1.1. Transferències i subvencions rebudes.

El detall dels imports registrats en l'exercici en concepte de transferències i subvencions rebudes es detallen a continuació

Drets reconeguts nets	2021	2020
Transferències corrents Diputació de Barcelona	5.975.421,00	5.350.000,00
Transferències corrents Autoritat Portuària de Barcelona	250.000,00	250.000,00
Transferències corrents Ajuntament de Barcelona (ICUB)	393.005,01	395.524,51
Transferències corrents Xarxa de MCC	7.200,00	6.000,00
Transferències corrents Generalitat de Catalunya	0,00	30.200,00
Transferències de capital Diputació de Barcelona	67.202,58	326.194,15
Transferències de capital Ajuntament de Barcelona	0,00	39.777,08
Total	6.692.828,59	6.397.695,74

Ingressos no dineraris

La totalitat de les despeses necessàries per a portar a terme l'activitat del Consorci estan registrades en el compte del resultat econòmic-patrimonial de l'exercici 2021. No obstant, certs costos considerats com a subvencions en espècie, assumits per la

Diputació de Barcelona a fi d'aprofitar les economies d'escala generades, no han estat contemplats en els comptes de l'exercici. Aquests costos han estat estimats per la Diputació de Barcelona en base a la Resolució de 28 de juliol de 2011 de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, i considerant la informació dels diferents centres de cost i els diversos criteris de repartiment en funció de la seva tipologia.

Per tal d'aportar informació complementària en els comptes anuals de l'exercici, el cost assumit estimat per al 2021 és d'uns 495 milers d'euros sense incloure les transferències, i correspon a: sous i seguretat social per 8.241,52 €, i la resta de costos inclou entre altres a Logística, Recursos Humans, Formació, Publicacions Oficials, Informàtica, Intervenció, Secretaria, Tresoreria, Coordinació general i Govern.

D'acord amb el càlcul obligatori i amb els criteris de la Resolució de 28 de juliol de 2011 de la IGAF, el cost assumit per la Diputació de Barcelona del 2020 va ser de 780.823,56 €, sense incloure les transferències.

Detall de les transferències corrents imputades a resultats de l'exercici:

Drets reconeguts nets	2021	2020
Transferències corrents Diputació de Barcelona	5.975.421,00	5.350.000,00
Transferències corrents Autoritat Portuària de Barcelona	250.000,00	250.000,00
Transferències corrents Ajuntament de Barcelona (ICUB)	393.005,01	395.524,51
Transferències corrents Xarxa de MCC	7.200,00	6.000,00
Transferències corrents Generalitat de Catalunya	0,00	30.200,00
Ingressos diferits Xarxa MCC	1.800,00	600,00
Total	6.627.426,01	6.032.324,51

Detall de l'import de les subvencions rebudes que ha estat traslladat a Patrimoni Net:

	2021	2020
94 4. Subvencions rebudes		
Drets reconeguts nets pressupostaris		
Capítol VII	67.202,58	365.971,23
Ajustos no pressupostaris		
Desviació positiva de finançament projectes	-67.202,58	-86.575,52
Desviació negativa de finançament projectes	290.627,33	67.202,58
TOTAL INGRESSOS	290.627,33	346.598,29
84 4. Subvencions rebudes		
Amortització edifici Drassanes credit	878.729,33	878.729,33
Amortització subvencions rebudes	418.753,62	401.543,57
TOTAL DESPESES	1.297.482,95	1.280.272,90
13 TOTAL SUBVENCIONS REBUDES	-1.006.855,62	-933.674,61

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2021

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2021	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2021	EXERCICIS ANTERIORS
2015-1-GENERAL-INVERSI ONS GENERALS DIPUTACIO DE	0,00	176.917,16	0,00	176.917,16	4.369,46	133.417,48
2015-1-GPORT-APORTACI Ó GENERALITAT PROJECTE NOU	0,00	145.692,00	0,00	145.692,00	2.879,50	13.234,35
2015-1-ICUB-INVERSIONS 2015 ICUB	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	37.101,24	177.421,20
2015-1-PORTA-INVERSION S NOU VESTIBUL	0,00	1.356.096,89	0,00	1.356.096,89	34.665,52	158.963,85
2016-1-FAR-CESSIO BENS CONSORCI EL FAR	0,00	1.172.517,66	0,00	1.172.517,67	29.716,02	131.231,15
2016-1-GENERALS-INVER SIONS GENERALS DIPUTACIÓ DE	0,00	264.409,47	0,00	264.409,47	9.455,50	78.681,32
2016-1-MUFIA-IMPLANTACI Ó NOVA MUSEOGRAFIA A L'EDIFICI DE LES	0,00	2.608.017,49	0,00	2.608.017,49	210.360,36	457.992,96
2016-1-STA ESPINA-DONACIO LLAGUT SANTA ESPINA PER	0,00	300,00	0,00	300,00	6,00	28,88
2017-1-GENERALS-INVER SIONS GENERALS DIPUTACIÓ DE	0,00	249.786,73	0,00	249.786,73	9.589,61	39.875,96

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI 2021

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2021	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2021	EXERCICIS ANTERIORS
2018-1-GENERALS-INVER SIONS GENERALS 2018	0,00	169.304,69	0,00	169.305,29	13.781,92	32.374,22
2019-1-GRALS-INVERSION S GENERALS DIPUTACIÓ DE BARCELONA 2019	86.575,52	122.095,75	0,00	208.671,27	21.432,57	26.804,82
2020-1-AMBIENTAL-RENO VACIÓ LLICÈNCIA AMBIENTAL AJUNTAMENT	20.222,92	39.777,08	0,00	60.000,00	874,56	66,07
2020-1-GRALS-INVERSION S GENERALS DIPUTACIÓ DE BARCELONA EXERCICI	0,00	290.000,00	0,00	290.000,00	34.549,86	15.401,79
2021-1-GRALS-INVERSION S GENERALS DIBA 2021	270.404,41	0,00	0,00	275.000,00	9.971,50	0,00
TOTAL	377.202,85	7.594.914,92	0,00	7.976.713,97	418.753,62	1.265.494,05

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

15.1.2. Ingressos tributaris

El Consorci ha registrat l'exercici 2021 7.500,00 € en concepte del cànon de les canalitzacions dels operadors de telefonia mòbil.

15.1.3. Vendes i prestacions de serveis

Els ingressos obtinguts per vendes i prestacions de serveis es detallen a continuació classificats en funció dels béns i/o serveis comercialitzats:

Drets reconeguts nets	2021	2020
Entrades museu	182.773,00	107.165,00
Programa pedagògic	22.394,00	34.350,00
Entrades-navegacions Santa Eulàlia	11.096,12	7.308,27
Activitats	5.577,44	2.183,50
Cursos i seminaris	0,00	0,00
Cessió d'espais	201.886,26	112.465,50
Neteja, vigilància i manteniment actes	11.948,55	14.954,75
Altres preus públics per la prestació de serveis	833,57	253,00
Vendes	460,58	903,36
Total	436.969,52	279.583,38
Ajust reversió periodificació ingressos anticipats	0,00	38.787,12
Ajust reversió periodificació ingressos diferits	-2.163,19	-11.898,42
Ajust periodificació ingressos anticipats	-160,00	0,00
Ajust periodificació ingressos diferits	10.108,07	2.163,19
Total	444.754,40	308.635,27

Detall de les baixes de drets i ajustos que han estat traslladats a resultats:

	2021	2020
Resultats d'exercicis anteriors	24.517.684,54	25.146.345,35
Traspàs resultats exercicis anteriors	-716.076,83	-773.564,23
Baixa obligació tancats	0,00	0,00
Baixa drets tancats	0,00	-1.841,53
Rectificació obligació tancats	1.043,65	0,00
Ajust OPA's	23.172,85	0,00
Ajust resultats	-1.215.090,54	146.744,95
120 Total	22.610.733,67	24.517.684,54

La rectificació d'obligacions de tancats per import de 1.043,65 correspon a un excés d'estimació de la despesa que es va reconèixer de la quota patronal de la nòmina del

mes de desembre de 2020 respecte al que fou exigít i liquidat a la Seguretat Social al gener de 2021.

L'ajust OPA's per import de 23.172,85 correspon a operacions pendents d'aplicar al pressupost del 2020. Quan es van aplicar definitivament al pressupost 2021 les factures corresponents, les obligacions que generaven tenien una operació prèvia. L'operativa del programa de comptabilitat Sicalwin fa que, en els casos en que no és factible enllaçar les operacions pendents d'aplicar al pressupost amb les factures corresponents i les operacions anteriors, l'única opció és barrar l'OPA. En anul·lar una operació pendent d'aplicar de tancats, aquesta despesa va contra el compte 120 Resultats d'exercicis anteriors.

L'ajust de resultats per import de 1.215.090,54 correspon a la baixa d'immobilitzat pel valor net comptable del IVA activat inicialment per les obres de rehabilitació de l'edifici Drassanes que ha estat recuperat. Aquesta baixa s'ha registrat amb càrrec al compte 120 Resultats d'exercicis anteriors, atès que les subvencions de capital rebudes de les administracions es van registrar comptablement en el compte del resultat econòmic-patrimonial d'acord amb el que preveia l'anterior ICAL.

15.1.4. Altres ingressos

Drets reconeguts nets	2021	2020
Recursos eventuais	225.732,99	2.178.217,62
Altres ingressos patrimonials	0,00	24.111,91
Ajust reversió deute agents subvencionadors	2.012.219,88	0,00
Ajust deute agents subvencionadors	-1.195.016,42	-2.012.219,88
Ajust resultats anys anteriors	0,00	-146.744,95
Total	1.042.936,45	43.364,70

15.2. Despeses.

15.2.1. Transferències i subvencions concedides

El detall de les transferències i subvencions concedides en l'exercici es la següent:

	2021	2020
Capítol IV	829.803,45	8.400,00
TOTAL	829.803,45	8.400,00

La despesa de capítol IV és concepte de:

- La participació en el premi Nostromo de literatura per import de 2.400,00 euros.
- L'adjudicació dels premis Josep Ricart i Antoni de Capmany convocats pel Consorci per import de 10.200,00 euros.
- La devolució d'IVA als agents finançadors: Administració General de l'Estat (Ministerio de Fomento) per import de 114.724,85 euros, Generalitat de Catalunya per import de 6.915,86 euros, i Diputació de Barcelona per import de 695.562,74 euros.

15.2.2. Despeses de personal

Les despeses de personal de l'exercici es detallen a continuació:

	2021	2020
Sous i salaris	3.294.408,61	3.246.539,84
Cotització a la seguretat social	896.187,91	889.909,69
Altres despeses socials	101.543,17	92.475,88
Total despesa pressupostària	4.292.139,69	4.228.925,41
Ajust reversió despesa diferida	-333.045,98	-309.364,58
Ajust despesa diferida sous i salaris	321.390,62	333.045,98
Ajust despesa diferida social	0,00	934,00
Ajust reversió despesa diferida	-934,00	-7.380,00
TOTAL	4.279.550,33	4.246.160,81

El personal es regeix per les condicions establertes a l'Acord de condicions laborals de la Diputació de Barcelona.

El nombre mitjà de treballadors en l'exercici 2020 i 2021 i a 31 de desembre s'ha detallat a la nota 1.7 d'aquesta memòria.

L'evolució de la plantilla de personal dels últims exercicis ha estat marcada per les mesures de contenció de la despesa i limitació de la contractació de personal

S'ha aplicat l'increment salarial aprovat del 0,9 per al 2021.

15.2.3. Altres despeses de gestió ordinària

Article	Denominació dels articles	Exercici 2021	Exercici 2020
20	Arrendaments i cànons.	9.419,66	28.715,25
21	Reparacions, manteniment i conservació.	468.611,22	368.510,88
22	Material, subministraments i altres.	1.735.946,36	1.511.637,19
23	Indemnitzacions per raó del servei.	2.218,97	2.790,01
24	Despeses de publicacions.	35.411,24	39.947,73
	Total altres despeses de gestió ordinària pressupostàries	2.251.607,45	1.951.601,06
	Ajust reversió despesa diferida any anterior	-1647,97	-42.684,89
	Ajust despesa diferida	2.090,59	1.647,97
	Ajust reversió despesa anticipada any anterior	21.886,08	73.762,34
	Ajust despesa anticipada	-32.433,24	-21.886,08
	Ajust OPA	39.996,38	-1.494,70
	11. Total altres despeses de gestió ordinària	2.281.499,29	1.960.945,70

Els ajustos per periodificació de despeses anticipades corresponen al detall següent:

Concepte pressupostari	Exercici 2021	Exercici 2022
224 - assegurances	28.148,50	19.236,85
220 - subscripcions	55,86	688,2
216 - manteniments	4.228,88	1.961,04
Total	32.433,24	21.886,08

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

El Consorci ha registrat a 31 de desembre de 2021 una provisió en concepte de deute per import de 1.195.016,42 € (veure apartat 1.5).

17. INFORMACIÓ SOBRE EL MEDI AMBIENT

El 3 de juliol de 2015 el Consorci va rebre el Distintiu de garantia de qualitat ambiental corresponent a la categoria d'equipaments culturals: biblioteques i museus, atorgat pel Departament de Territori i Sostenibilitat de la Generalitat de Catalunya, amb una validesa del certificat fins el 3 de juliol de 2018.

L'any 2020 es va aprovar el Pla d'Acció Ambiental del Consorci de les Drassanes i Museu Marítim de Barcelona, una eina de planificació i gestió que inclou els principis de sostenibilitat en l'estratègia de l'organització i s'han dut a terme les primeres accions (recollida dels indicadors en la gestió dels residus i de consum d'energia, i actuacions per reduir el consum de residus i d'energia, amb resultats molt positius).

Dels objectius fixats per al 2021 s'han assolit els següents:

- Apostar per la comunicació digital i en detriment de la comunicació en paper.
- Implementació del protocol de bones practiques en l'organització d'actes i esdeveniments al Museu
- S'ha realitzat un informe sobre la qualitat de l'aigua de la font.
- S'han repartit ampolles reutilitzables entre els treballadors que ho han sol·licitat per tal de reduir el consum d'ampolles de plàstic
- S'han incorporat llums LED quan ha estat possible

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA

El Consorci no té registrat a 31 de desembre de 2021 cap actiu en estat de venda.

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

Exercici: 2021

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2021			EJERCICIO 2020			INGRESSOS	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
CODI GRUP DE PROGRAMES	DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL			
000	AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	0,00	2.154.746,89	2.154.746,89	0,00	2.167.090,83	2.167.090,83	Ingressos de gestió ordinària	9.419.499,81	7.672.097,38
002	PÈRDUES PER DETERIORAMENT	0,00	34.388,17	34.388,17	0,00	26.669,90	26.669,90	Ingressos financers		
003	Altres Despeses	0,00	-25.216,92	-25.216,92	0,00	36.312,03	36.312,03	ALTRES INGRESSOS	26.669,90	23.638,58
333	EQUIPAMENTS CULTURALS I MUSEUS	7.419.835,66	0,00	7.419.835,66	6.181.740,03	0,00	6.181.740,03			
TOTAL		7.419.835,66	2.163.918,14	9.583.753,80	6.181.740,03	2.230.072,76	8.411.812,79	TOTAL	9.446.169,71	7.695.735,96

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS

El Consorci no ha registrat cap operació per administració de recursos per compte d'altres ens públics.

21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

A continuació s'informa sobre les operacions no pressupostàries de tresoreria que comprenen aquelles operacions realitzades durant l'exercici que han donat lloc al naixement o extinció de:

- Deutors i creditors que, d'acord amb la normativa vigent per a l'Entitat, no s'hagin d'imputar al seu pressupost, ni en el moment del seu naixement ni en el del seu venciment.
- Partides representatives de cobraments i pagaments pendents d'aplicació definitiva, tant per operacions pressupostàries com no pressupostàries.

Detall dels cobraments i pagaments no pressupostaris de l'exercici:

Econ.	Descripció.	Deure (pag.)	Haver (ingr.)
10001	DIPOSITS CONSTITUÏTS	0,00	0,00
10021	INTERMEDIARIS AMB TERCERS	45,00	495,00
10022	DEUTORS PER OPERACIONS COMERCIALS	0,00	0,00
10040	HISENDA PUBLICA DEUTORA PER I.V.A.	169.352,54	232.880,59
10042	DEUTORS PER I.V.A.	0,00	42.390,55
10051	VALORACIÓ RETRIBUCIONS EN ESPÈCIE	395,80	395,80
20001	I.R.P.F. RETENCIÓ TRABALL PERSONAL	637.380,07	653.789,03
20003	I.R.P.F. RETENCIO PROFESSIONALS	14.641,42	10.963,56
20020	RETENCIONS PLA DE PENSIONS	4.689,00	4.689,00
20022	CREDITORS PER OPERACIONS COMERCIALS	0,00	0,00
20030	QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEG. SOC.	195.612,87	195.997,95
20040	HICENDA PUBLICA CREDITORA PER I.V.A.	0,00	0,00
20049	CREDITORS POR I.V.A.	241.012,00	0,00
20055	EMBARGAMENTS JUDICIALS	1.576,73	1.576,73
20070	QUOTES CENTRALS SINDICALS	1.281,60	1.281,60
20100	ALTRES DIPOSITS DE PARTICULARS	47.195,85	37.813,88
20101	FIANCES A LLARG TERMINI	16.332,40	9.465,97
20170	DIPOSITS REBUTS	6.518,41	200,00
20500	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS	0,00	0,00
42000	PROVISIONS DE FONS PER BESTRETES DE CAIXA FIXA PENDENTS DE J	14.737,70	0,00
45000	LLIURAMENTS PER PROVISIONS DE FONS	0,00	14.676,82
45900	LLIURAMENTS DIFERITS	0,00	60,88
90001	HISENDA PUBLICA IVA SUPORTAT	114,47	176.576,33
91001	HISENDA PUBLICA IVA REPERCUTIT	7.223,79	2.585,14
Total		1.358.109,65	1.385.838,83

Econ.	Descripció.	Deure (pag.)	Haver (ingr.)
30002	ING. EN COMPTES OPERATIUS PENDENTS D'APLICACIÓ	0,00	0,00
30003	ING. EN COMPTES RESTRINGITS PENDENTS D'APLICACIÓ	27.250,30	24.233,36
40001	PAGAMENTS PENDENTS D'APLICAR	0,00	0,00
Total		27.250,30	24.233,36

ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

Pàg. 1

DEUTORS

EXERCICI: 2021

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
4400	10042	DEUTORS PER I.V.A.	5.253,13		50.085,49	55.338,62	42.390,55	12.948,07
TOTAL COMPT			5.253,13		50.085,49	55.338,62	42.390,55	12.948,07
4490	10021	INTERMEDIARIS AMB TERCERS	850,00		45,00	895,00	495,00	400,00
4490	10022	DEUTORS PER OPERACIONS COMERCIALS	263,22			263,22		263,22
4490	10051	VALORACIÓ RETRIBUCIONS EN ESPÈCIE			395,80	395,80	395,80	
TOTAL COMPT			1.113,22		440,80	1.554,02	890,80	663,22
4700	10040	HISENDA PUBLICA DEUTORA PER I.V.A.	232.880,59		169.352,54	402.233,13	232.880,59	169.352,54
TOTAL COMPT			232.880,59		169.352,54	402.233,13	232.880,59	169.352,54
4720	90001	HISENDA PUBLICA IVA SUPORTAT			264.620,48	264.620,48	176.576,33	88.044,15
TOTAL COMPT					264.620,48	264.620,48	176.576,33	88.044,15
	TOTAL		239.246,94		484.499,31	723.746,25	452.738,27	271.007,98

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

Pàg.

1

EXERCICI: 2021
CREDITORS

COMPTE	CODI	CONCEPTE DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
1800	20101	FIANCES A LLARG TERMINI	23.807,40		9.465,97	33.273,37	16.332,40	16.940,97
TOTAL COMPT			23.807,40		9.465,97	33.273,37	16.332,40	16.940,97
4100	20049	CREDITORS POR I.V.A.	11.308,06		267.102,87	278.410,93	241.012,00	37.398,93
TOTAL COMPT			11.308,06		267.102,87	278.410,93	241.012,00	37.398,93
4190	20020	RETENCIONS PLA DE PENSIONS			4.689,00	4.689,00	4.689,00	
TOTAL COMPT					4.689,00	4.689,00	4.689,00	
4751	20001	I.R.P.F. RETENCIÓ TRABALL PERSONAL	83.897,46		653.789,03	737.686,49	637.380,07	100.306,42
4751	20003	I.R.P.F. RETENCIO PROFESSIONALS	6.251,83		10.963,56	17.215,39	14.641,42	2.573,97
TOTAL COMPT			90.149,29		664.752,59	754.901,88	652.021,49	102.880,39
4760	20030	QUOTA DEL TREBALLADOR A LA SEG. SOC.	16.103,64		195.997,95	212.101,59	195.612,87	16.488,72
TOTAL COMPT			16.103,64		195.997,95	212.101,59	195.612,87	16.488,72
4770	91001	HISENDA PUBLICA IVA REPERCUTIT			52.670,63	52.670,63	9.820,65	42.849,98
TOTAL COMPT					52.670,63	52.670,63	9.820,65	42.849,98
5610	20055	EMBARGAMENTS JUDICIALS			1.576,73	1.576,73	1.576,73	
5610	20070	QUOTES CENTRALS SINDICALS			1.281,60	1.281,60	1.281,60	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

Pàg.

2

EXERCICI: 2021
CREDITORS

COMPTE	CODI	CONCEPTE DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS' PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
5610	20100	ALTRES DIPÓSITS DE PARTICULARS	43.150,98		37.813,88	80.964,86	47.195,85	33.769,01
5610	20170	DIPOSITS REBUTS	10.638,41		200,00	10.838,41	6.518,41	4.320,00
TOTAL COMPT			53.789,39		40.872,21	94.661,60	56.572,59	38.089,01
	TOTAL		195.157,78		1.235.551,22	1.430.709,00	1.176.061,00	254.648,00

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

 Pàg. 1
EXERCICI: 2021
COBRAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMPTE	CONCEPTE		COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÒBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5540	30003	ING. EN COMPTES RESTRINGITS PENDENTS D'APLICACIÓ	5.127,94		24.233,36	29.361,30	27.250,30	2.111,00
TOTAL COMPTE			5.127,94		24.233,36	29.361,30	27.250,30	2.111,00
TOTAL			5.127,94		24.233,36	29.361,30	27.250,30	2.111,00

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

 Pàg. 1
EXERCICI: 2021
PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMPTE	CODI	CONCEPTE DESCRIPCIÓ	PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTs. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTs. D'APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
5581	42000	PROVISIONS DE FONS PER BESTRETES DE CAIXA FIXA PENDENTS DE J			14.737,70	14.737,70	14.737,70	
TOTAL COMPT					14.737,70	14.737,70	14.737,70	
5585	45000	LLIURAMENTS PER PROVISIONS DE FONS			14.676,82	14.676,82	14.676,82	
5585	45900	LLIURAMENTS DIFERITS			60,88	60,88	60,88	
TOTAL COMPT					14.737,70	14.737,70	14.737,70	
TOTAL					29.475,40	29.475,40	29.475,40	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

A continuació es detallen els imports agregats de les contractacions administratives realitzades en l'exercici en funció del seu procediment d'adjudicació. Aquests imports no inclouen la contractació menor adjudicada directament mitjançant propostes de despesa.



Exercici: 2021

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- De Obras												
- De suministro	46.967,02	395.615,99	442.583,01									442.583,01
- Patrimoniales											38.237,66	38.237,66
- De gestión de servicios públicos												
- De servicios	1.395.282,56	172.770,96	1.568.053,52				336,83	107.697,79	108.034,62		26.849,00	1.702.937,14
- De concesion de obra publica												
- De colaboración entre el sector publico y el sector privado												
- De caracter administrativo especial												
- Otros												
TOTAL	1.442.249,58	568.386,95	2.010.636,53				336,83	107.697,79	108.034,62		65.086,66	2.183.757,81

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

El detall dels conceptes mitjançant els quals es registren comptablement els valors rebuts en dipòsit, entre els quals s'inclouen els avals i les assegurances de caució rebuts, és el següent:

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT
EXERCICI: 2021

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70001	AVALS	246.709,34		15.489,94	262.199,28	42.930,84	219.268,44
TOTAL		246.709,34		15.489,94	262.199,28	42.930,84	219.

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>


24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

En relació al llistat de MODIFICACIONS DE CRÈDIT, l'import de 1.255.900,43 que apareix reflectit a la columna de SUPLEMENTS DE CRÈDIT correspon als expedients 2021_EXP_F210_0000052 Aprovació de la modificació del pressupost 3/2021 en la modalitat de generació de crèdit (registre VNIS 173/2021) i 2021_EXP_F210_0000053 Aprovació de la modificació del pressupost 4/2021 en la modalitat de generació de crèdit (registre VNIS 533/2021).

L'operativa del programa de comptabilitat Sicalwin fa que, en determinats supòsits en que la partida a modificar ja està dotada i creada, el codi d'operació més adient és el de suplement de crèdit.

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

Pàg. 1

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2021

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
.333.10100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL DIRECTIU		143,00								143,00
.333.10101	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL DIRECTIU		646,00								646,00
.333.10102	ANTIGUITAT PERSONAL DIRECTIU		55,00								55,00
.333.12000	SOUS DE FUNCIONARIS		878,00								878,00
.333.12006	TRIENNIS PERSONAL FUNCIONARI		325,00								325,00
.333.12100	COMPLEMENT DE DESTINACIÓ PERSONAL FUNCIONARI		476,00								476,00
.333.12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC PERSONAL FUNCIONARI		1.566,00								1.566,00
.333.12103	ALTRES COMPLEMENTES PERSONAL FUNCIONARI		201,00								201,00
.333.13000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LABORAL		8.390,00								8.390,00
.333.13001	Hores extraordinàries		54,00								54,00
.333.13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL		14.264,00								14.264,00
.333.13003	TRIENNIS PERSONAL LABORAL		1.555,00								1.555,00
.333.13100	Laboral temporal		554,00								554,00
.333.15000	PERS FUNCIONARI PRODUCTIVITAT LLOC DE TREBALL		216,00								216,00
.333.15001	PERS FUNCIONARI F.A. PRODUCTIVITAT		1.276,00								1.276,00
.333.15002	PERS LABORAL PRODUCTIVITAT LLOC DE TREBALL		707,00								707,00
.333.15003	PERS LABORAL F.A. PRODUCTIVITAT		13.247,00								13.247,00
.333.15004	PRODUCTIVITAT DEL PERSONAL DIRECTIU		205,00								205,00
.333.15102	PER FESTIVITATS		650,00								650,00
.333.16000	QUOTES SOCIALS		12.771,00								12.771,00
.333.16008	MÚTUA						2.127,28				2.127,28
.333.16104	Indemnitzacions al personal laboral per jubilacions anticipa		873,00								
.333.16106	INDEMNITZACIONS JUBILACIONS ANTICIPADES PERSONAL FUNCIONARI		390,00								
.333.16201	ECONOMATS I MENJADORS						1.550,00				

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codí Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>


PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

Pàg.

2

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2021

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
.333.20300	LLOGUER DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE						2.268,75				2.268,75
.333.21200	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS						994,07				994,07
.333.21300	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.MAQUINÀRIA, INSTAL·LAC.I UTILL.						1.212,20				1.212,20
.333.21301	CONTRACTES DE MANTENIMENT						7.314,65				7.314,65
.333.21600	EQUIPAMENT PER A PROCESSOS D'INFORMACIÓ						3.662,32				3.662,32
.333.22100	ENERGIA ELÈCTRICA				100.000,00		17.604,53				117.604,53
.333.22109	Subministraments EIE						21,87				21,87
.333.22403	ASSEGURANCES CONTINGUT						13.501,32				13.501,32
.333.22609	EXPOSICIONS						4.991,25				4.991,25
.333.22700	NETEJA						4.946,46				4.946,46
.333.22709	Neteja EIE						507,87				507,87
.333.22711	ACTIVITATS I MONITORATGE						824,74				824,74
.333.22799	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFES.						29.227,80				29.227,80
.333.42000	MINISTERIO DE FOMENTO	114.724,85									114.724,85
.333.45000	GENERALITAT DE CATALUNYA	6.915,86									6.915,86
.333.46100	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	695.562,74									695.562,74
.333.46200	AJUNTAMENT DE BARCELONA	1.195.016,43									1.195.016,43
.333.48102	PREMIS						4.500,00				4.500,00
.333.50000	FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS		1.442,00			100.000,00					-98.558,00
.333.62300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE		329.933,04				16.093,13				346.026,17
.333.63200	INV. REPOS. ASS. EDIFICIS I CONSTRUCC.		511.889,00				5.515,47				517.404,47
.333.63201	EXTENSIO A L'AIGUA		353.194,39								
.333.64100	PROGRAMES INFORMÀTICS						4.779,35				
TOTAL		2.012.219,88	1.255.900,43		100.000,00	100.000,00	121.643,06				

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

PRESSUPOST DE DESPESES

Pàg. 1

ROMANENTS DE CRÈDIT
EXERCICI 2021

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2021	333	10100	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL DIRECTIU	1.336,89		1.336,89		4.860,00	4.860,00
2021	333	10101	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL DIRECTIU	7.591,65		7.591,65		20.695,00	20.695,00
2021	333	10102	ANTIGUITAT PERSONAL DIRECTIU	55,00		55,00		6.131,00	6.131,00
2021	333	12000	SOUS DE FUNCIONARIS	9.846,22		9.846,22			
2021	333	12006	TRIENNIS PERSONAL FUNCIONARI	4.336,13		4.336,13			
2021	333	12100	COMPLEMENT DE DESTINACIO PERSONAL FUNCIONARI	6.474,66		6.474,66			
2021	333	12101	COMPLEMENT ESPECÍFIC PERSONAL FUNCIONARI	24.944,28		24.944,28			
2021	333	12103	ALTRES COMPLEMENTES PERSONAL FUNCIONARI	287,61		287,61	-5.200,00		-5.200,00
2021	333	13000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LABORAL	92.043,45		92.043,45		14.836,00	14.836,00
2021	333	13001	Hores extraordinàries	6.054,00		6.054,00			
2021	333	13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL	126.782,75		126.782,75		22.244,00	22.244,00
2021	333	13003	TRIENNIS PERSONAL LABORAL	17.495,69		17.495,69			
2021	333	13100	Laboral temporal	8.825,33		8.825,33	-20.957,00		-20.957,00
2021	333	15000	PERS FUNCIONARI PRODUCTIVITAT LLOC DE TREBALL	6,29		6,29			
2021	333	15001	PERS FUNCIONARI F.A. PRODUCTIVITAT	4,54		4,54	-1.300,00		-1.300,00
2021	333	15002	PERS LABORAL PRODUCTIVITAT LLOC DE TREBALL	6.034,32		6.034,32			
2021	333	15003	PERS LABORAL F.A. PRODUCTIVITAT	3.402,53		3.402,53			
2021	333	15004	PRODUCTIVITAT DEL PERSONAL DIRECTIU	6.952,00		6.952,00			
2021	333	15102	PER FESTIVITATS	3.170,75		3.170,75			
2021	333	16000	QUOTES SOCIALS	152.685,09		152.685,09			
2021			TOTAL	516.161,78		516.161,78		2.618,17	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>


PRESSUPOST DE DESPESES

Pàg. 2

ROMANENTS DE CRÈDIT
EXERCICI 2021

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2021	333	16104	Indemnitzacions al personal laboral per jubilacions anticipa	97.895,00		97.895,00			
2021	333	16106	INDEMNITZACIONS JUBILACIONS ANTICIPADES PERSONAL FUNCIONARI	0,30		0,30	-350,00		-350,00
2021	333	16200	FORMACIÓ I PERFECCIONAMENT					-235,41	-235,41
2021	333	16201	ECONOMATS I MENJADORS	14.490,00		14.490,00		19.470,00	19.470,00
2021	333	16204	ACCIÓ SOCIAL	10.705,19		10.705,19			
2021	333	16205	ASSEGURANCES					692,45	692,45
2021	333	20300	LLOGUER DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE					-6.806,25	-6.806,25
2021	333	20301	Arrendaments de maquinària, instal·lacions i utillatge EIE					-244,66	-244,66
2021	333	21200	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS					-10.265,94	-10.265,94
2021	333	21201	PAILEBOT	19.342,60		19.342,60		-48.929,79	-48.929,79
2021	333	21300	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.MAQUINÀRIA, INSTAL·LAC.I UTILL.	22.256,06		22.256,06		26.824,75	26.824,75
2021	333	21301	CONTRACTES DE MANTENIMENT	21.442,73		21.442,73		29.705,51	29.705,51
2021	333	21600	EQUIPAMENT PER A PROCESSOS D'INFORMACIO	2.573,20		2.573,20		-118.988,10	-118.988,10
2021	333	22000	MATERIAL D'OFICINA	6.814,01		6.814,01		1.519,65	1.519,65
2021	333	22001	PREMSA, REVISTES, LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS					-3.490,61	-3.490,61
2021	333	22002	MATERIAL INFORMÀTIC NO INVENTARIABLE					-1.180,50	-1.180,50
2021	333	22100	ENERGIA ELÈCTRICA	89.848,12		89.848,12	41.849,08		
2021	333	22101	AIGUA					-2.164,32	
2021	333	22102	GAS	6.834,73		6.834,73		2.975,46	
2021	333	22103	COMBUSTIBLES I CARBURANTS					44,07	
2021	333	22104	VESTUARI					-9.312,65	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. Es còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>


PRESSUPOST DE DESPESES

Pàg. 3

ROMANENTS DE CRÈDIT
EXERCICI 2021

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2021	333	22109	Subministraments EiE	10.069,42		10.069,42		-788,38	-788,38
2021	333	22112	SUMIN. DE MATERIAL ELECTRÒNIC, ELÈCTRIC I DE TELECOMUNIC.	3.478,07		3.478,07		-1.636,88	-1.636,88
2021	333	22198	Altres subministraments EiE	11.718,66		11.718,66		6.850,43	6.850,43
2021	333	22199	ALTRES SUBMINISTRAMENTS					-26.271,75	-26.271,75
2021	333	22200	TELEFÒNIQUES	2.040,66		2.040,66		1.758,99	1.758,99
2021	333	22201	POSTALS	15.218,32		15.218,32		-12.201,50	-12.201,50
2021	333	22203	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES	0,02		0,02		-3.481,87	-3.481,87
2021	333	22300	TRANSPORTS					-3.012,87	-3.012,87
2021	333	22401	RESPONSABILITAT CIVIL					-211,01	-211,01
2021	333	22402	ASSEGURANCES EDIFICI					3.742,24	3.742,24
2021	333	22403	ASSEGURANCES CONTINGUT					-26.030,99	-26.030,99
2021	333	22404	ALTRES PRIMES D'ASSEGURANCES					4.268,63	4.268,63
2021	333	22502	TRIBUTS DE LES ENTITATS LOCALS					-2.141,13	-2.141,13
2021	333	22601	ATENCIIONS PROTOCOL·LÀRIES I REPRESENTATIVES					1.853,12	1.853,12
2021	333	22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	2,55		2,55		6.239,42	6.239,42
2021	333	22603	PUBLICACIÓ EN DIARIS OFICIALS					2.000,00	2.000,00
2021	333	22606	REUNIONS I CONFERENCIES					15.024,59	15.024,59
2021	333	22608	PLA D'IGUALTAT					1.000,00	1.000,00
2021	333	22609	EXPOSICIONS	38.648,29		38.648,29		-41.116,90	-41.116,90
2021	333	22611	ACCESSIBILITAT I PROXIMITAT	229,32		229,32		-2.466,25	-2.466,25
2021	333	22612	ACTIVITATS EDUCATIVES					17.592,21	17.592,21
2021	333	22620	ESCALA BARCELONA						
2021	333	22699	Altres despeses diverses					-15.001,31	-15.001,31
2021	333	22700	NETEJA	2.890,04		2.890,04		50.216,54	50.216,54
2021	333	22701	DESMANTELLAMENT D'ALTRES					56.878,44	56.878,44
2021	333	22703	DESMANTELLAMENT D'ALTRES					342,95	342,95
2021	333	22704	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22705	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22706	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22707	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22708	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22709	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22710	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22711	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22712	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22713	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22714	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22715	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22716	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22717	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22718	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22719	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22720	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22721	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22722	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22723	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22724	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22725	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22726	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22727	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22728	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22729	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22730	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22731	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22732	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22733	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22734	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22735	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22736	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22737	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22738	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22739	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22740	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22741	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22742	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22743	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22744	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22745	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22746	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22747	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22748	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22749	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22750	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22751	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22752	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22753	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22754	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22755	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22756	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22757	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22758	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22759	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22760	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22761	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22762	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22763	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22764	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22765	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22766	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22767	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22768	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22769	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22770	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22771	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22772	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22773	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22774	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22775	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22776	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22777	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22778	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22779	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22780	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22781	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22782	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22783	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22784	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22785	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22786	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22787	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22788	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22789	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22790	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22791	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22792	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22793	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22794	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22795	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22796	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22797	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22798	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22799	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						
2021	333	22800	DESMANTELLAMENT D'ALTRES						

2021 Document signat electrònicament. Firms vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 2021 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201093a5146055d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>


PRESSUPOST DE DESPESES

Pàg. 4

ROMANENTS DE CRÈDIT
EXERCICI 2021

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2021	333	22709	Neteja EiE	24.312,81		24.312,81		6.367,15	6.367,15
2021	333	22711	ACTIVITATS I MONITORATGE	10.319,27		10.319,27		43.608,85	43.608,85
2021	333	22716	GESTIÓ DE COL·LECCIONS I RECERCA						
2021	333	22717	XARXA MUSEUS COSTA CATALANA					5.959,41	5.959,41
2021	333	22718	COOPERACIÓ I D'ALTRES SERVEIS						
2021	333	22719	Seguretat EiE	5.062,46		5.062,46		28.602,64	28.602,64
2021	333	22720	CONTRACTES SERVEIS D'EXPOSICIONS					35.000,00	35.000,00
2021	333	22721	SERVEIS DE COMUNICACIÓ					-3.582,81	-3.582,81
2021	333	22798	Altres treballs EiE	75.497,28		75.497,28		96.418,94	96.418,94
2021	333	22799	ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES I PROFES.	11.519,14		11.519,14		-64.874,77	-64.874,77
2021	333	23010	DIETES DEL PERSONAL DIRECTIU					897,40	897,40
2021	333	23020	DIETES DEL PERSONAL NO DIRECTIU					4.764,79	4.764,79
2021	333	23110	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL DIRECTIU					848,80	848,80
2021	333	23120	LOCOMOCIÓ DEL PERSONAL NO DIRECTIU					5.770,04	5.770,04
2021	333	24000	DESPESES D'EDICIÓ	18.802,10		18.802,10		-52.448,25	-52.448,25
2021	333	24001	DESPESES DE DISTRIBUCIÓ					-1.765,09	-1.765,09
2021	333	35200	Interessos de demora					-109,26	-109,26
2021	333	35900	ALTRES DESPESES FINANCERES					2.859,78	2.859,78
2021	333	42000	MINISTERIO DE FOMENTO						
2021	333	45000	GENERALITAT DE CATALUNYA						
2021	333	46100	DIPUTACIÓ DE BARCELONA						
2021	333	46200	AJUNTAMENT DE BARCELONA	1.195.016,43		1.195.016,43			
2021	333	48100	BEQUES					13.200,00	13.200,00
2021	333	48102	PREMIS					3.900,00	3.900,00

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>


PRESSUPOST DE DESPESES

Pàg. 5

ROMANENTS DE CRÈDIT
EXERCICI 2021

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA			DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2021	333	50000	FONS DE CONTINGENCIA I ALTRES IMPREVISTOS					61.645,00	61.645,00
2021	333	62300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	3.247,37		3.247,37	296.142,08		296.142,08
2021	333	62500	MOBILIARI	11.895,51		11.895,51	-58.667,87		-58.667,87
2021	333	62501	MOBILIARI I ESTRIS HISTÒRIC ARTÍSTICS				1.957,48		1.957,48
2021	333	62600	EQUIPS PER PROCÈSSOS D'INFORMACIÓ	16.676,02		16.676,02	-17.475,72		-17.475,72
2021	333	62900	BIBLIOTECA				2.598,71		2.598,71
2021	333	63200	INV. REPOS.ASS. EDIFICIS I CONSTRUCC.	80.754,89		80.754,89	550.369,74		550.369,74
2021	333	63201	EXTENSIO A L'AIGUA				346.066,89		346.066,89
2021	333	63202	PROJECTE NOU MUSEU						
2021	333	64100	PROGRAMES INFORMÀTICS	20.087,85		20.087,85	-36.172,54		-36.172,54
2021	333	83000	Préstecs al personal a curt termini				-2.162,81		-2.162,81
2021	333	83100	Préstecs al personal a llarg termini				10.000,00		10.000,00
TOTAL				2.333.509,36		2.333.509,36	1.106.698,04	171.467,17	1.278.165,21

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

**PRESSUPOST D'INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
34403	PROGRAMA PEDAGOGIC			45,00	45,00
34900	CESSIÓ D'ESPAIS			12.366,00	12.366,00
TOTAL				12.411,00	12.411,00

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2021		
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D' INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
32901	EXPOSICIONS ITINERANTS			
33300	Cànon canalitzacions	5.000,00		5.000,00
34200	CURSOS I SEMINARIS			
34400	EXPOSICIONS TEMPORALS			
34401	ACTIVITATS	5.577,44		5.577,44
34402	ENTRADES MUSEU	182.773,00		182.773,00
34403	PROGRAMA PEDAGOGIC	21.659,00	45,00	21.614,00
34404	ENTRADES-EMBARCACIONS	11.096,12		11.096,12
34411	ACTIVITATS AMB IVA			
34900	CESSIÓ D'ESPAIS	152.726,80	12.366,00	140.360,80
34901	NETEJA, VIGILÀNCIA I MANTENIMENT ACTES	11.816,55		11.816,55
34902	PREUS PÚBLICS REPRODUCCIONS	833,57		833,57
34903	EMBARCACIONS			
36000	VENDES	460,58		460,58
39900	RECURSOS EVENTUALS	224.345,28		224.345,28
39901	Anuncis			
39902	PATROCINIS ACTIVITATS			

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2021		
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
39905	INGRESSOS PER DEVOLUCIONS DE LIQUIDACIONS D'IVA	1.387,71		1.387,71
42190	TRANSFERÈNCIA CORRENT DE L'AUTORITAT PORTUÀRIA DE BARCELONA	250.000,00		250.000,00
45080	SUBVENCIONS CORRENTS DE LA ADMÓN GENERAL DE LA C.A			
46100	TRANSFERÈNCIA CORRENT DIPUTACIÓ DE BARCELONA	5.575.421,00		5.575.421,00
46200	TRANSFERÈNCIA CORRENT AJUNTAMENT DE BARCELONA	393.005,01		393.005,01
46201	INSTITUT MUNICIPAL D'EDUCACIÓ			
47000	TRANS. D'EMPRESES PRIVADES (PATROCINIS)			
48000	OBSERVATORI D'HISTÒRIA I CULTURA MARÍTIMES			
48100	XARXA DE MUSEUS DE LA COSTA CATALANA	7.200,00		7.200,00
52000	INTERESSOS EN COMPTES CORRENTS			
55000	SERVEI FORMATIU, CULTURAL I RESTAURACIÓ			
76100	TRANSFERÈNCIA CAPITAL DIPUTACIÓ DE BARCELONA	67.202,58		67.202,58
76200	TRASNFERENCIA CAPITAL AJUNTAMENT DE BARCELONA			
83000	Reintegrament de préstecs al personal a curt termini	5.272,12		5.272,12
83100	Reintegrament de préstecs al personal a llarg termini			
87000	Per a despeses generals			
87010	Per a despeses amb finançament afectat			

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

RECAPTACIÓ NETA

EXERCICI 2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D' INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
	TOTAL	6.915.776,76	12.411,00	6.903.365,76

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

**PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ**

DEVOLUCIONS D' INGRESSOS

EXERCICI 2021

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS A LA SALUTACIÓ INICIAL I	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
34403	PROGRAMA PEDAGOGIC			45,00	45,00		45,00	
34900	CESSIÓ D'ESPAIS			12.366,00	12.366,00		12.366,00	
TOTAL				12.411,00	12.411,00		12.411,00	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides: És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2021

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2020.333.16000	QUOTES SOCIALS	77.310,42	-1.043,65	76.266,77		76.266,77	
2020.333.21301	CONTRACTES DE MANTENIMENT	5.010,58		5.010,58		5.010,58	
2020.333.22102	GAS	1.921,35		1.921,35		1.921,35	
2020.333.62300	MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE	9.470,79		9.470,79		9.470,79	
2020.333.63200	INV. REPOS.ASS. EDIFICIS I CONSTRUCC.	58.837,00		58.837,00		58.837,00	
		152.550,14	-1.043,65	151.506,49		151.506,49	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

Pàg. 1

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2021

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2012.39900	RECURSOS EVENTUALS	6.478,11					6.478,11
2018.83100	Reintegrant de préstecs al personal a llarg termini	666,56				666,56	
2019.83000	Reintegrant de préstecs al personal a curt termini	249,94				249,94	
2019.83100	Reintegrant de préstecs al personal a llarg termini	1.116,43				1.116,43	
2020.34403	PROGRAMA PEDAGOGIC	10.000,00				10.000,00	
2020.34901	NETEJA, VIGILÀNCIA I MANTENIMENT ACTES	153,00				153,00	
2020.48100	XARXA DE MUSEUS DE LA COSTA CATALANA	600,00				600,00	
2020.55000	SERVEI FORMATIU, CULTURAL I RESTAURACIO	24.111,91				24.111,91	
2020.76200	TRASNFERENCIA CAPITAL AJUNTAMENT DE BARCELONA	39.777,08				39.777,08	
2020.83000	Reintegrant de préstecs al personal a curt termini	3.506,00				3.506,00	
2020.83100	Reintegrant de préstecs al personal a llarg termini	6.462,20				1.588,57	4.873,63
TOTAL		93.121,23				81.769,49	11.351,74

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

EXERCICIS TANCATS

Pàg. 1

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D' EXERCICIS ANTERIORS

	EXERCICI		2021
	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents		-1.043,65	1.043,65
- b) Operacions de capital			
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a+b)		-1.043,65	1.043,65
- c) Actius financers			
- d) Passius financers			
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c+d)			
TOTAL (1+2)		-1.043,65	1.043,65

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

EXERCICIS POSTERIORIS
COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2021		COMPROMISOS DE DESPESAS ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	2.022	2.023	2.024	2.025	ANYS SUCCESSIUS
2021..333.16008	MÚTUA	4.254,55				
2021..333.16201	ECONOMATS I MENJADORS					
2021..333.20300	LLOGUER DE MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE					
2021..333.21200	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS					
2021..333.21300	REPARAC.MANTENIM. I CONSERV.MAQUINÀRIA, INSTAL·LAC.I UTILL.	32.063,72				
2021..333.21301	CONTRACTES DE MANTENIMENT	75.716,18				
2021..333.21600	EQUIPAMENT PER A PROCESSOS D'INFORMACIO	50.697,46	8.148,02			
2021..333.22000	MATERIAL D'OFICINA					
2021..333.22100	ENERGIA ELÈCTRICA	271.775,17	115.008,05			
2021..333.22102	GAS	13.617,19	10.212,88			
2021..333.22109	Subministraments EIE	5.000,00	2.500,00			
2021..333.22200	TELEFÒNIQUES	9.631,35				
2021..333.22201	POSTALS	13.045,24				
2021..333.22203	COMUNICACIONS INFORMÀTIQUES	2.585,62				
2021..333.22300	TRANSPORTS					
2021..333.22402	ASSEGURANCES EDIFICI		18.257,76			
2021..333.22403	ASSEGURANCES CONTINGUT	37.250,00				
2021..333.22602	PUBLICITAT I PROPAGANDA	47.130,95				

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

EXERCICIS POSTERIORIS
COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI	2021	APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
				2.022	2.023	2.024	2.025	ANYS SUCCESSIUS
2021..333.22608			PLA D'IGUALTAT					
2021..333.22609			EXPOSICIONS					
2021..333.22611			ACCESSIBILITAT I PROXIMITAT					
2021..333.22612			ACTIVITATS EDUCATIVES					
2021..333.22620			ESCALA BARCELONA					
2021..333.22700			NETEJA	229.025,58	152.683,71			
2021..333.22701			SEGURETAT	142.993,92				
2021..333.22703			DESRATITZACIÓ I D'ALTRES	963,20				
2021..333.22709			Neteja EiE	29.645,10	19.763,40			
2021..333.22711			ACTIVITATS I MONITORATGE	110.581,64	110.581,63			
2021..333.22717			XARXA MÚSEUS COSTA CATALANA					
2021..333.22719			Seguretat EiE	16.972,78				
2021..333.22720			CONTRACTES SERVEIS D'EXPOSICIONS					
2021..333.22721			SERVEIS DE COMUNICACIÓ					
2021..333.22798			Altres treballs EiE	176.645,83	2.520,83			
2021..333.22799			ALTRES TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESSES I PROFES.	88.798,64	18.712,07			
2021..333.23010			DIETES DEL PERSONAL DIRECTIU					
2021..333.24000			DESPESES D'EDICIÓ					

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

EXERCICIS POSTERIORIS
COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI	2021	APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
				2.022	2.023	2.024	2.025	ANYS SUCCESSIUS
2021..333.24001			DESPESES DE DISTRIBUCIÓ					
2021..333.48100			BEQUES					
2021..333.48102			PREMIS					
2021..333.62300			MAQUINÀRIA, INSTAL·LACIONS I UTILLATGE					
2021..333.62600			EQUIPS PER PROCESSOS D'INFORMACIÓ					
2021..333.63200			INV. REPOS.ASS. EDIFICIS I CONSTRUCC.					
2021..333.63201			EXTENSIO A L'AIGUA					
2021..333.63202			PROJECTE NOU MUSEU					
2021..333.64100			PROGRAMES INFORMÀTICS	52.115,70	3.532,88			
TOTAL				1.410.509,82	461.921,23			

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

**INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA
EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES**

Resum d'execució

Codi Projecte / Denominació	ANY D' INICI	DURADA (anys)	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES			DESPESA PENDENT DE REALITZAR	FINANÇAMENT AFECTAT
					1 DE GENER	A L'EXERCICI	TOTAL		
2020.2.GRAL.3.INVERSIONS FINANÇADES PER LA DIPUTACIÓ	2.020,00	2	100.673,32	100.673,32	100.673,32		100.673,32		SÍ
2020.2.ICUB.2.RENOVACIÓ LLICÈNCIA AMBIENTAL	2.020,00	2	21.691,13	21.691,13		21.691,13	21.691,13		SÍ
2020.2.IVA.1.DESPESES FINANÇADES RETORN IVA ICUB	2.020,00	4	1.195.016,42	52.897,84				1.195.016,42	NO
2021.2.GRAL.1.INVERSIONS GENERALES OBRES EN CURS	2.021,00	1	8.647,68	7.379,13		6.153,21	6.153,21	2.494,47	SÍ
2021.2.GRALS.1.INVERSIONS GENERALES DIBA 2021	2.021,00	2	325.378,09	325.378,09		264.251,20	264.251,20	61.126,89	SÍ
TOTAL			1.651.406,64	508.019,51	100.673,32	292.095,54	392.768,86	1.258.637,78	

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT
EXERCICI 2021

ANUALITATS PENDENTS

CODI DE PROJECTE	DENOMINACIÓ	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			
		2021	2022	2023	ANYS SUCCESSIUS
2020.2.IVA.1	DESPESES FINANÇADES RETORN IVA ICUB	1.136.448,06	58.568,36	0,00	0,00
2021.2.GRAL.1	INVERSIONS GENERALS OBRES EN CURS	2.494,47	0,00	0,00	0,00
2021.2.GRALS.1	INVERSIONS GENERALS DIBA 2021	61.126,89	0,00	0,00	0,00
TOTAL		1.200.069,42	58.568,36	0,00	0,00

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>


DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

EXERCICI 2021

CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT DE FINANÇAMENT	DESVIACIONS DE L'EXERCICI		DESVIACIONS ACUMULADES	
		TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
2020.2.GRAL.3	INVERSIONS FINANÇADES PER LA DIPUTACIÓ 2020 2021	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76100-TRANSFERÈN CIA CAPITAL DIPUTACIÓ DE BARCELONA	0,6675	67.202,58			
2020.2.ICUB.2	RENOVACIÓ LLICÈNCIA AMBIENTAL	P0801900B AJUNTAMENT DE BARCELONA, ÀREA D'ECONOMICA,	-76200-TRASNFEREN CIA CAPITAL AJUNTAMENT DE BARCELONA	0,9323		20.222,92		20.222,92
2021.2.GRAL.1	INVERSIONS GENERALS OBRES EN CURS	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76100-TRANSFERÈN CIA CAPITAL DIPUTACIÓ DE BARCELONA	1,0000		6.153,21		6.153,21
2021.2.GRALS.1	INVERSIONS GENERALS DIBA 2021	P0800000B DIPUTACIO DE BARCELONA	-76100-TRANSFERÈN CIA CAPITAL DIPUTACIÓ DE BARCELONA	1,0000		264.251,20		264.251,20
TOTAL					67.202,58	290.627,33		290.627,33

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA
EXERCICI 2021

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
57,556	1. Fons líquids		1.810.715,26		2.321.454,08
	2. Drets pendents de cobrament		759.187,87		332.368,17
430	+ del Pressupost corrent	476.828,15		84.610,19	
431	+ de Pressupostos tancats	11.351,74		8.511,04	
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ d'Operacions no pressupostàries	271.007,98		239.246,94	
	3. Obligacions pendents de pagament		612.052,98		347.707,92
400	+ del Pressupost corrent	357.404,98		152.550,14	
401	+ de Pressupostos tancats				
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ d'Operacions no pressupostàries	254.648,00		195.157,78	
	4. Partides pendents d'aplicació		-2.111,00		-5.127,94
554,559	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	2.111,00		5.127,94	
555,5581,5585	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		1.955.739,15		2.300.986,39
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtós cobrament		22.712,48		15.044,34
	III. Excés de finançament afectat				
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		1.933.026,67		2.285.942,05

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ACTA D'ARQUEIG

PRESSUPOST

2021

Període des de

1/1

a 31/12

Existència anterior al període	2.321.454,08
<u>INGRESSOS</u>	
De pressupost.	6.997.546,25
Per operacions no pressup.	1.410.072,19
Per reintegr. de pag.	0,00
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns.	8.256.650,00
D'Operacions Comercials	0,00
TOTAL INGRESSOS	16.664.268,44
Sumen existències + ingressos	18.985.722,52
<u>PAG.</u>	
De pressupost.	7.520.586,31
Per operacions no pressup.	1.385.359,95
Per devolució d'ingressos.	12.411,00
De recursos d'altres ens.	0,00
Per moviments interns	8.256.650,00
D'Operacions Comercials	0,00
Per diferències de redondeig de l'Euro	0,00
TOTAL PAG.	17.175.007,26
Existències a fi del període	1.810.715,26

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>


ACTA D'ARQUEIG

PRESSUPOST

2021

Període des de

1/1

a 31/12

ORD.	Descripció de l'ordinal N. compte	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERÍODE			EXISTÈNCIES
			INGRESSOS	PAG.	E. INICIAL	INGRESSOS	PAG.	
100	C.CATALUNYA COMPTE <i>ES-06-20130306180200255105</i>							
120	BBVA COMPTE RESTRI <i>ES-53-01826035400201606160</i>	1.766.969,60			1.766.969,60	7.249.544,59	8.260.742,72	755.771,47
210	DIPÒSIT CAIXA DE CAT <i>ES-51-20130306110700249674</i>							
220	BBVA OPERATIU (12.0 <i>ES-54-01826035460201605945</i>	536.484,47			536.484,47	8.250.200,00	7.749.740,69	1.036.943,78
221	BBVA DIPOSIT (12.09. <i>ES-40-01826035004100153202</i>							
800	CAIXA D'EFFECTIU	2.765,63			2.765,63	6.650,00	6.168,35	3.247,28
820	BBVA BESTRETA (12.0 <i>ES-50-01826035480201606016</i>	15.234,38			15.234,38	14.676,82	15.158,47	14.752,73
901	FORMALITZACIÓ					29.639,68	29.639,68	
	Totals	2.321.454,08			2.321.454,08	15.550.711,09	16.061.449,91	1.810.715,26

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ACTA D'ARQUEIG

PRESSUPOST

2021

Període des de

1/1

a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG
INGRESSOS

	INGRESSOS BRUTS	AJUSTOS	INGRESSOS LÍQUIDS
Existència anterior al període	2.321.454,08		2.321.454,08
De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria	6.958.535,22		6.958.535,22
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	15.146,06	-15.146,06	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d'Ingressos Pressupostaris	23.864,97	-23.864,97	0,00
D'operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	269.891,39		269.891,39
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	871.119,34	-871.119,34	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	202.595,05	-202.595,05	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Ingressos d' IVA Repercutit Deduïble	41.401,12		41.401,12
Aplicacions Provisionals d'Ingressos	24.233,36		24.233,36
Aplicacions Definitives d'Ingressos No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d' IVA Repercutit Deduïble	831,93	-831,93	0,00
Per Reintegraments de Pagaments, directes en Tresoreria	0,00		0,00
Descomptats en Pagaments a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
De Recursos d'Altres Ens Públics, directes a Tresoreria	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives de Recursos d' Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	8.256.650,00		8.256.650,00
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Reintegraments		0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	16.664.268,44	-1.113.557,35	15.550.711,09
Sumen Existències més INGRESSOS	18.985.722,52		17.872.165,17

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ACTA D'ARQUEIG	PRESSUPOST	2021	Període des de	1/1	a 31/12
----------------	------------	------	----------------	-----	---------

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG
PAG.

	PAGAMENTS BR	AJUSTOS	PAGAMENTS LÍQUIDS
De Pressupost, directes de Tresoreria	7.520.586,31		7.520.586,31
D'Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	1.119.651,05		1.119.651,05
Pagaments d'IVA Suportat Deduïble en Despeses	238.415,14		238.415,14
Pagaments d'IVA Suportat en Oper. No Pressupostàries	0,00		0,00
Pagaments d'IVA Suportat en Dev. D'Ingressos	2.596,86		2.596,86
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de Despeses	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de R.O.E.	0,00		0,00
Per Aplicacions Definitives d'Ingressos	24.696,90	-24.696,90	0,00
Per Devolució d'Ingressos, directes de Tresoreria	12.411,00		12.411,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Pt. de Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Recursos Altres E	0,00	0,00	0,00
De Recursos d'Altres Ens Públics	0,00		0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	8.256.650,00		8.256.650,00
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Pagaments		-1.088.860,45	-1.088.860,45
TOTAL PAG.	17.175.007,26	-1.113.557,35	16.061.449,91
Existències a fi del període	1.810.715,26		1.810.715,26

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

ACTA D'ARQUEIG 31 DE DESEMBRE 2021

ARQUEIG celebrat amb motiu de tancament de l'exercici amb els saldos resultants del 31 de desembre 2021. Reunits el senyor Enrique Garcia Domingo , ordenador de pagaments , el senyor Joan Ramon Pastor Milan , tesorero i la senyora Marta Gómez Acín , interventora delegada , procedeixen a fer l'arqueig dels fons existents avui, comprovats prèviament els estats comptables, resultant conformes, i perquè consti, s'estén aquesta Acta signada per les persones esmentades el dia d'avui.

Descripció	C.Comptable	Núm. Compte bancari	Existència final Ent. financeres 31-dic-21	Diferències de conciliació	Existència final Comptabilitat 31-dic-21
BBVA OPERATIU (12.09.2016)	5710	ES-54-01826035460201605945	1.036.933,10	-10,68	1.036.943,78
<i>Total comptes operatius</i>			1.036.933,10	-10,68	1.036.943,78
BBVA COMPTE RESTRINGIT (12.09.2016)	5730	ES-53-01826035400201606160	1.169.410,91	413.639,44	755.771,47
<i>Total comptes restringits</i>			1.169.410,91	413.639,44	755.771,47
BBVA BESTRETA (12.09.2016)	5751	ES-50-01826035480201606016	14.737,11	-15,62	14.752,73
<i>Total comptes bestreta</i>			14.737,11	-15,62	14.752,73
CAIXA D'EFFECTIU	5741		3.112,28	-135,00	3.247,28
<i>Total Comptes metàl·lic</i>			3.112,28	-135,00	3.247,28
TOTAL COMPTES DEL CONSORCI			2.224.193,40	413.478,14	1.810.715,26

I perquè hi consti, s'estén aquesta Acta, signada pels senyor/es esmentat/des, el dia 18 de gener de 2022

L'ordenador de pagaments

Enrique Garcia
Domingo -
DNI
350199305
(TCAT)
Firmado digitalmente por
Enrique Garcia
Domingo - DNI
350199305 (TCAT)
Fecha: 2022.02.01
12:16:42 +01'00'
Sr. Enrique Garcia Domingo

El tesorero

Joan Ramon
Pastor Milan -
DNI 39169399P
(SIG)
Firmado digitalmente
por Joan Ramon
Pastor Milan - DNI
39169399P (SIG)
Fecha: 2022.01.18
09:42:47 +01'00'

Sr. Joan Ramon Pastor Milan

La interventora delegada

Marta Gómez
Acín - DNI
38811740E
(TCAT)
Firmado digitalmente por
Marta Gómez Acín
- DNI 38811740E
(TCAT)
Fecha: 2022.02.01
12:03:03 +01'00'

Sra. Marta Gómez Acín

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

CONSORCI DE LES DRASSANES REIALS I MUSEU MARÍTIM DE BARCELONA

CONCILIACIÓ BANCÀRIA ARQUEIG 31.12.2021

ORDINAL	SALDO FINAL COMPTABLE	SALDO COMPTE CORRENT	DIFERÈNCIA	
120	755.771,47	1.169.410,91	413.639,44	
220	1.036.943,78	1.036.933,10	-10,68	Comissió transferència
820	14.752,73	14.737,11	-15,62	15,62 Seguretat Social
ORDINAL	SALDO FINAL COMPTABLE	SALDO CAIXA EFECTIU	DIFERÈNCIA	
800	3.247,28	3.112,28	-135,00	135,00 pendent de justificar

L'ordenador de pagaments

Enrique García
Domingo - DNI
350199305
(TCAT)

Enrique García Domingo

El tesorero

Joan Ramon
Pastor Milan -
DNI 39169399P
(SIG)

Joan Ramon Pastor Milan

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



Data	Concepte	Total
31/12/2021	Transferències Ajuntament de Mataró	600,00
30/12/2021	Transferències Ajuntament de l'Escala	600,00
28/12/2021	Transferències Ajuntament de Sant Feliu de Guixols	600,00
27/12/2021	Aportacions Diputació de Barcelona	400.000,00
23/12/2021	Transferències Ajuntament de Barcelona	1.067,22
21/12/2021	EDUCATION IN EXCELLENCE, S.L. Reserva 18122	130,00
20/12/2021	Pagament reserva 17856 I. Esc	300,00
20/12/2021	Pagament reserva 17857 I. Esc	300,00
13/12/2021	RESERVA 18054 - F.ED.ACI SGT.	300,00
03/12/2021	Fianza reserva evento Allianz Xuan Lan Yoga Tour	2.736,00
	PAILEBOT 15/12/2021-21/12/2021	111,00
	Entrades 21/12/2021-31/12/2021	6.230,00
	Ingressos pendents TPV virtual desembre	730,50
	Comissions bancàries B/E 21/12/2021-31/12/2021	-63,51
	Comissions bancàries TPV virtual 21/12/2021-31/12/2021	-1,77
	TOTAL	413.639,44

L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **CONSORCI DE LES DRASSANES REIALS I MUSEU MARITIM DE BARCELON** amb NIF **P5800029J**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2021** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES5401826035460201605945: 1.036.933,10 EUR (UN MILIO TRENTA-SIS MIL NOU-CENTS TRENTA-TRES AMB DEU EUR).

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 11 de gener de 2022.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Aquest document ha estat generat en format digital i s'ha signat electrònicament, la qual cosa, d'acord amb la Llei 59/2003 de signatura electrònica, permet:

- Identificar el signant de manera inequívoca, tenint la signatura electrònica respecte de les dades consignades el mateix valor que la signatura manuscrita quan es consigna en paper.
- Assegurar la integritat del document signat.

Si està consultant una còpia impresa del certificat, pot comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, en la qual es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

Subject: C=ES, O=BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A., OU=BUSINESS EXECUTION ENTERPRISE, OU=CLIENT SOLUTIONS SPA
 Emisor del certificado: CN=AC CAMERFIRMA FOR NATURAL PERSONS - 2016, O=AC CAMERFIRMA S.A., OID.2.5.4.97=#0C0F56415445532D4
 Nmeros de series: 0x593AF329D1CCAA60A2
 Fecha de Certificacin (hora GMT): 2022.01.11 09:01:43 Z

Mod. 00486-04 Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Nº página 1 de

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **CONSORCI DE LES DRASSANES REIALS I MUSEU MARITIM DE BARCELON** amb NIF **P5800029J**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2021** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES5301826035400201606160: 1.169.410,91 EUR (UN MILIO CENT SEIXANTA-NOU MIL QUATRE-CENTS DEU AMB NORANTA-UN EUR) .

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 11 de gener de 2022.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Aquest document ha estat generat en format digital i s'ha signat electrònicament, la qual cosa, d'acord amb la Llei 59/2003 de signatura electrònica, permet:

- Identificar el signant de manera inequívoca, tenint la signatura electrònica respecte de les dades consignades el mateix valor que la signatura manuscrita quan es consigna en paper.
- Assegurar la integritat del document signat.

Si està consultant una còpia impresa del certificat, pot comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, en la qual es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

Subject: C=ES, O=BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A., OU=BUSINESS EXECUTION ENTERPRISE, OU=CLIENT SOLUTIONS SPAIN
Emisor del certificado: CN=AC CAMERFIRMA FOR NATURAL PERSONS - 2016, O=AC CAMERFIRMA S.A., OID.2.5.4.97=#0C0F56415445532D41
Números de series: 0x593AF329D1CCAA60A2
Fecha de Certificación (hora GMT): 2022.01.11 09:00:16 Z

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Nº página 1 de

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



L'Entitat **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

CERTIFICA

Que segons consta en els nostres registres comptables, el compte obert en aquesta entitat a nom de **CONSORCI DE LES DRASSANES REIALS I MUSEU MARITIM DE BARCELON** amb NIF **P5800029J**, que a continuació es relaciona, presentava a data **31 de desembre de 2021** un saldo **CREDITOR O DEUTOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.** segons el detall següent:

ES5001826035480201606016: 14.737,11 EUR (CATORZE MIL SET-CENTS TRENTA-SET AMB ONZE EUR).

I, perquè consti on calgui, a petició de la part interessada, s'expedeix aquest CERTIFICAT a MADRID, a 11 de gener de 2022.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.



Aquest document ha estat generat en format digital i s'ha signat electrònicament, la qual cosa, d'acord amb la Llei 59/2003 de signatura electrònica, permet:

- Identificar el signant de manera inequívoca, tenint la signatura electrònica respecte de les dades consignades el mateix valor que la signatura manuscrita quan es consigna en paper.
- Assegurar la integritat del document signat.

Si està consultant una còpia impresa del certificat, pot comprovar-ne l'autenticitat contrastant-lo amb la versió digital, en la qual es pot comprovar la signatura al panell de signatures.

Subject: C=ES, O=BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA S.A., OU=BUSINESS EXECUTION ENTERPRISE, OU=CLIENT SOLUTIONS SPAIN
Emisor del certificado: CN=AC CAMERFIRMA FOR NATURAL PERSONS - 2016, O=AC CAMERFIRMA S.A., OID.2.5.4.97=#0C0F56415445532D4
Números de series: 0x593AF329D1CCAA60A2
Fecha de Certificación (hora GMT): 2022.01.11 08:57:31 Z

Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Nº página 1 de

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>



Creditors per operacions reportades.

EXERCICI 2021

COMPTE	IMPORT	OBSERVACIONS
1200	940.137,61	Resultats d'exercicis anteriors.
2060	658,83	Immobilitzacions intangibles. Aplicacions informàtiques.
2160	11.895,51	Immobilitzacions materials.Mobiliari.
2170	16.400,82	Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.
6220	1.210,76	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.
6230	5.176,99	Serveis exteriors.Serveis de professionals independents.
6250	1.878,95	Serveis exteriors.Cosines d'assegurances.
6280	47.429,02	Serveis exteriors.Subministraments.
6290	8.032,09	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.
6420	722,05	Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.
6440	2.680,00	Despeses de personal i prestacions socials.Altres despeses socials.
TOTAL	1.036.222,63	

25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.
1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS
A) LIQUIDITAT IMMEDIATA

EXERCICI

2021

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
1.810.715,26	2.211.965,66	0,82

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
759.187,87	1.810.715,26	2.211.965,66	1,16

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
2.887.236,89	2.211.965,66	1,31

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
2.211.965,66	16.940,97	86.645.785,25	0,03

F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
2.211.965,66	16.940,97	130,57

G) CASH-FLOW

PASSIU NO CORRENT (1)	FLUXOS NETS DE GESTIÓ (2)	PASSIU CORRENT (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
16.940,97	-146.738,94	2.211.965,66	-15,19

H) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE PAGAMENT X IMPORT DE PAGAMENT (1)	SUMATORI de IMPORT DE PAGAMENT	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS (1/2)
90.264.895,26	2.736.675,37	32,98

I) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE COBRAMENT X IMPORT DE COBRAMENT (1)	SUMATORI IMPORT DE COBRAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT (1/2)
0,00	0,00	0,00

J) RÀTIOS DEL COMPTÈ DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DELS INGRESSOS

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS TRIBUTARIS I URBANÍSTICS / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D'INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
9.419.499,81	0,00	0,84	0,05	0,11

2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
9.549.166,28	0,45	0,09	0,00	0,46

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
9.549.166,28	9.419.499,81	1,01

INDICADORS PRESSUPOSTARIS
DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI

2021

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,68	7.726.484,80	11.338.159,37

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,95	7.369.079,82	7.726.484,80

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D _e HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D _e HABITANTS

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D _e HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D _e HABITANTS

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,04	338.923,97	7.726.484,80

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,65	7.380.193,91	11.338.159,37

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,94	6.903.365,76	7.380.193,91

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUTS NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,09	687.365,32	7.380.193,91

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D _e INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D _e INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	7.500,00	



Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

 Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D'HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D'HABITANTS

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00	151.506,49	151.506,49

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,88	81.769,49	93.121,23

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS

Sense informació

27. INDICADORS DE GESTIÓ

Sense informació

28. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

No s'han produït fets posteriors al tancament.

Al·legacions a la secció de Fonament de l'opinió amb excepcions de l'informe d'auditoria de comptes anuals emès per la Intervenció General de la Diputació de Barcelona

Fonament de l'opinió amb excepcions:

1 a) Si bé els imports totals que s'inclouen a l'estat d'altres operacions amb l'Entitat o Entitats propietàries dels exercicis 2021 i 2020 són correctes, la seva composició és errònia. Els ingressos reconeguts en el 2021 directament en el compte del resultat econòmic i patrimonial per transferències i subvencions haurien de ser de 6.618.426,01 euros, en lloc de 7.913.023,46 euros (a l'exercici 2020, 5.995.524 euros, en lloc de 7.272.912 euros).

1 b) Els ingressos reconeguts directament en el patrimoni net per subvencions rebudes haurien de ser de 290.627,33 euros, en lloc de l'import negatiu de 1.003.970,12 euros (a l'exercici 2020, 346.598 euros en lloc d'un import negatiu de 930.789 euros).

D'acord amb les dades que consten a la comptabilitat en data 31 de desembre de 2021

Comptabilitat financera

Compte	Import	
7500	6.618.426,01	entitats propietàries
7501	9.000,00	de la resta d'entitats
75300	1.294.597,45	entitats propietàries
75301	2.885,50	de la resta d'entitats

Comptabilitat pressupostària

Eco.	Descripció	Drets reconeguts nets	Drets reconeguts nets
42190	Transferència corrent de l'Autoritat Portuària De Barcelona	250.000,00	
45080	Subvencions corrents de l' Admón General de la C.A		0,00
46100	Transferència corrent Diputació De Barcelona	5.975.421,00	
46200	Transferència corrent Ajuntament De Barcelona	393.005,01	
48100	Xarxa de Museus de la Costa Catalana		7.200,00
		6.618.426,01	7.200,00

DRASSANES REIALS

Av. de les Drassanes, s/n. 08001 Barcelona

Tel. 00 34 938 429 920

www.mmb.cat informacio@mmb.cat



Document signat electrònicament. Firmes vàlides. És còpia autèntica de l'original electrònic.

Codi Segur de Verificació (CSV): 5201db3a5f460b5d9699 Adreça de validació: <https://seuelectronica.diba.cat>

La diferència de 1.800,00 € entre els drets reconeguts nets i el compte 7501 de la financera corresponen a ingressos diferits de la Xarxa de Museus Marítims de la costa catalana.

Els ingressos reconeguts en el patrimoni net per subvencions rebudes correspon als moviments dels comptes justificats a la pàgina 32 de la memòria:

Detall de l'import de les subvencions rebudes que ha estat traslladat a Patrimoni Net:

		2021	2020
94	4. Subvencions rebudes		
	Drets reconeguts nets pressupostaris		
	Capítol VII	67.202,58	365.971,23
	Ajustos no pressupostaris		
	Desviació positiva de finançament projectes	-67.202,58	-86.575,52
	Desviació negativa de finançament projectes	290.627,33	67.202,58
	TOTAL INGRESSOS	290.627,33	346.598,29
84	4. Subvencions rebudes		
	Amortització edifici Drassanes cedit	878.729,33	878.729,33
	Amortització subvencions rebudes	418.753,62	401.543,57
	TOTAL DESPESES	1.297.482,95	1.280.272,90
13	TOTAL SUBVENCIONS REBUDES	-1.006.855,62	-933.674,61

1 c) D'acord amb el previst en el Pla General de Comptabilitat Pública adaptat a l'Administració Local, els fluxos d'efectiu pendents de classificació que s'inclouen a l'Estat de fluxos d'efectiu, han de recollir els cobraments i pagaments l'origen dels quals es desconeix en el moment d'elaboració de l'esmentat Estat. En aquest sentit cal indicar que el Consorci ha considerat a l'Estat de fluxos d'efectiu la totalitat dels cobraments i pagaments pendents d'aplicació realitzats durant l'exercici per imports de 24.233 i 27.250 euros respectivament (31.077 i 34.292 euros respectivament a l'exercici 2020).

Ens remetem al manual de la Diputació de Barcelona SICALWIN Comptes anuals i Rendició de comptes 2015 (Data d'edició novembre 2016)

2.6.4. Fluxes d'efectiu pendents de classificació.

Aquest part de l'Estat de Fluxes d'Efectiu (EFE) recull els cobraments i pagaments l'origen dels quals és desconegut, i els quals s'hauran reconegut en comptes de partides pendents d'aplicació. En concret:

Apartat I – Cobraments pendents d'aplicació: es calcularà prenent els cobraments de l'exercici realitzats en els conceptes no pressupostaris 30XXX i 40XXX, incloses les operacions gravades amb ordinals de tresoreria lligats als comptes PGCP 575 i 574.

Apartat J – Pagaments pendents d'aplicació: inclourà els pagaments realitzats durant l'exercici en els conceptes no pressupostaris 30XXX i 40XXX, inclosos els registrats en ordinals de tresoreria lligats als comptes PGCP 575 i 574.

2.6.1. Fluxes d'efectiu de les activitats de gestió

L'apartat A de Cobraments es calcula amb la suma dels següents acumulats:

- 1. Ingressos tributaris i urbanístics: cobraments pressupostaris dels capítols 1 i 2 de pressupost corrent i tancat.*
- 2. Transferències i subvencions rebudes: cobraments pressupostaris de capítols 4 i 7 tant de corrent com de tancats.*
- 3. Vendes netes i prestacions de serveis: cobraments pressupostaris de capítol 3 de corrent i tancats.*
- 4. Gestió de recursos recaptats per compte d'altres ens: cobraments no pressupostaris de ROE (recursos d'altres ens) calculats de la mateixa manera que el total de cobraments no pressupostaris del formulari F1.1.9., amb la diferència que en aquest estat s'inclouen les operacions gravades en ordinals de tresoreria enllaçats a comptes del PGCP 575 i 574.*
- 5. Interessos i dividendes cobrats: cobraments pressupostaris de capítol 5 de corrent i tancats.*
- 22*
- 6. Altres cobraments: cobraments no pressupostaris calculats de la mateixa manera que al formulari F1.1.9, però amb la diferència de que en aquest estat s'inclouen les operacions gravades en ordinals de tresoreria enllaçats a comptes del PGCP 575 i 574. A aquests cobraments se'ls ha de restar els de l'apartat 4 de ROE.*

2.6.2. Fluxes d'efectiu de les activitats d'inversió

*Aquest estat agrupa els cobraments i pagaments per operacions de venda i adquisició d'actius no corrents i altres inversions no vinculades al cicle de les activitats de la gestió ordinària dels ens públics. En aquest sentit, els cobraments i pagaments d'aquest apartat derivaran d'operacions amb immobilitzat material, intangible, inversions immobiliàries, actius en estat de venda i en general inversions financeres a llarg i a curt termini, **exceptuant les que s'hagin qualificat com equivalents a l'efectiu.***

El Consorci ha considerat a l'Estat de fluxos d'efectiu cobraments i pagaments pendents d'aplicació per imports de 24.233,36 i 27.250,30 euros respectivament, dels quals desconexem el seu origen

Entre la informació facilitada als auditors hi consta el registre comptable d'aquests imports:

Comptes no pressupostaris

30001	Ing. En caixa pendents d'aplicació	0,00	0,00	0,00
30002	Ing. En comptes operatius pendents d'aplicació	0,00	0,00	0,00
30003	Ing. En comptes restringits pendents d'aplicació	27.250,30	29.361,30	2.111,00
30005	Ing. D'entitats col·laboradores pendents d'aplicació	0,00	0,00	0,00
40001	Pagaments pendents d'aplicar	0,00	0,00	0,00
42000	Provisions de fons per bestretes de caixa fixa pendents de j			0,00
45000	Lliuraments per provisions de fons			0,00
45900	Lliuraments diferits			0,00
		27.250,30	29.361,30	2.111,00
			-5.127,94	
			24.233,36	

Imports registrats d'exercicis tancats

Núm. operac.	Data oper.	Cod. oper.	Fase	Data doc.	Deure (pag.)	Haver (ingr.)	Saldo Total
320180001114	01/01/2021	400	ABC	28/12/2018	0,00	108,43	108,43
320190000328	01/01/2021	400	ABC	30/04/2019	0,00	8,34	116,77
320190000779	01/01/2021	400	ABC	31/10/2019	0,00	50,00	166,77
320190000863	01/01/2021	400	ABC	29/11/2019	0,00	160,00	326,77
320200000072	01/01/2021	400	ABC	31/01/2020	0,00	207,67	534,44
320200000120	01/01/2021	400	ABC	28/02/2020	0,00	320,00	854,44
320200000122	01/01/2021	400	ABC		0,00	200,50	1.054,94
320200000222	01/01/2021	400	ABC	31/03/2020	0,00	9,00	1.063,94
320200000284	01/01/2021	400	ABC	29/05/2020	0,00	3.500,00	4.563,94
320200000948	01/01/2021	400	ABC	30/10/2020	0,00	370,00	4.933,94
320200000978	01/01/2021	400	ABC	30/11/2020	0,00	70,00	5.003,94
320200001083	01/01/2021	400	ABC		0,00	45,00	5.048,94
320200001095	01/01/2021	400	ABC		0,00	63,00	5.111,94
320200001096	01/01/2021	400	ABC		0,00	3,00	5.114,94
320200001127	01/01/2021	400	ABC	31/12/2020	0,00	13,00	5.127,94

2. El valor dels terrenys del recinte de les Drassanes de Barcelona cedit en ús per l'Ajuntament de Barcelona, es manté registrat a l'epígraf de Construccions per un import de 32.401.614 euros. D'acord amb el previst al Pla General de Comptabilitat adaptat a l'Administració Local s'han de registrar en un epígraf específic de Terrenys.

Actualment pendent de reclassificació.

3. L'Ajuntament de Barcelona va cedir en ús al Consorci el recinte de les Drassanes de Barcelona per tot el temps de duració del Consorci, amb l'obligació per part del receptor de conservar-lo i utilitzar-lo de conformitat a les finalitats estatutàries, segons preveu l'article 44.2 dels estatuts del Consorci. La valoració d'aquesta cessió va ser de 76.338.081 euros, dels quals el valor atribuït al sòl va ser de 32.401.614 euros. Al 31 de desembre de 2021, l'epígraf del Balanç del Consorci "Subvencions rebudes pendents d'imputar a resultats", inclou un saldo creditor net de 58.884.596 euros, en relació a aquesta cessió. El Consorci va efectuar aquesta comptabilització en base a l'única consideració de que és un organisme públic depenent de la Diputació de Barcelona, atès la sectorització aprovada per la IGAE. No obstant, cal introduir una segona consideració, que és que el cessionari del recinte inicial va ésser l'Ajuntament de Barcelona, a la vegada administració pública integrant i també propietària del Consorci. En aquest cas, la contrapartida hauria d'haver estat "Patrimoni Inicial", en lloc de l'epígraf abans esmentat. En termes de volum de Patrimoni Net del Consorci, aquest canvi no té cap efecte, si bé la seva conseqüència seria que no es podrien imputar subvencions de l'immobilitzat al compte del resultat econòmic-patrimonial (878,9 milers d'euros registrats a l'exercici 2021)

Des de l'exercici 2015 s'ha mantingut el mateix criteri d'imputar-lo a subvencions rebudes pendents d'imputar a resultats, fins l'exercici 2014 estava registrat com a patrimoni rebut en cessió.

En el supòsit de liquidació del Consorci a 31 de desembre de 2021 el valor net comptable de l'immoble (edifici més sòl), registrat a l'inventari, a retornar al cessionari seria de 79.594.152,55 €.

Joan Ramon
Pastor Milan -
DNI 39169399P
(AUT)

Firmado digitalmente
por Joan Ramon
Pastor Milan - DNI
39169399P (AUT)
Fecha: 2022.09.29
12:35:59 +02'00'

Metadades del document

Núm. expedient	2022/0017625
Tipus documental	Informe
Títol	Opinió Intervenció Drassanes 2021+ CCAA Drassanes 2021+ Al·legacions
Codi classificació	F0301SE06 - Fiscalització interna Ordinari

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
José Manuel Munté Baldirà (SIG)	Responsable directiu Servei Promotor	Signa	03/10/2022 10:26
Josep Abella Albiñana (SIG)	Intervenció General	Signa	03/10/2022 10:52

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
5201db3a5f460b5d9699	https://seuelectronica.diba.cat	

